

Gemeinde Zell u. A.



Haushaltssatzung Haushaltsplan

2026

Endfassung aufgrund der Beschlussfassung
des Gemeinderats am 11.12.2025



INHALTSVERZEICHNIS



	Seite
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	7
Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen (Vorlage 77/2025)	35
Ergebnis der Etatberatungen.....	59
Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gde. Zell u. A. und Gewerbepark Wängen....	61
Gesamtergebnis-/Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung	63
Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalte	67
Haushaltsquerschnitt	181
Investitionsprogramm	185
Verpflichtungsermächtigungen	193
Schuldenstandübersicht	195
Entwicklung der Liquidität.....	199
Stand der Ergebnissrücklage	201
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	203
Stellenplan.....	205
Berechnung der Zuweisungen und Umlagen.....	209

Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 11.12.2025 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	10.296.650 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	11.086.650 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 790.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 790.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	10.008.480 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	10.013.480 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 5.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.228.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.903.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	325.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	320.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von	282.800 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 282.800 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	37.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf	500.000 €
---	------------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	2.200.000 €
---	--------------------

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich: Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

- | | | |
|----|---|-----------|
| 1. | für die Grundsteuer | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 565 v. H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 280 v. H. |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge | 360 v. H. |

Zell u. A., 11.12.2025

Christopher Flik
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

1. Allgemeines

Grundlage für den Haushaltsplanentwurf der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2026 bilden die Orientierungsdaten des Haushaltserlasses des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren für Digitalisierung und Kommunen. Die Orientierungsdaten wurden am 26. Juni 2025 veröffentlicht.

Der Haushaltserlass des Landes BW berücksichtigt dabei die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung, die vom 13.05. - 15.05.2025 stattfand.

Der Steuerschätzung wurden die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Frühjahrsprojektion 2025 der Bundesregierung zugrunde gelegt. Die Frühjahrsprojektion der Bundesregierung geht im laufenden Jahr 2025 von einer Stagnation aus. Für das Jahr 2026 wird aktuell mit einer Steigerung von 1 Prozent des Bruttoinlandsprodukts gerechnet. Nachdem das Bruttoinlandsprodukt in den Jahren 2023 mit -0,3% und 2024 mit -0,2% geschrumpft ist, würde sich nach drei Jahren Rezession zumindest wieder ein geringes Wirtschaftswachstum ergeben.

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

Die Einbringung des Haushaltspans 2026 erfolgt anhand des vorgelegten Haushaltsplanentwurfs.

Für die Haushaltsplanung 2026 ist folgende Zeitschiene vorgesehen:

13.11.2025: Estateinbringung Haushaltsplan 2026

27.11.2025: Vorlage eventueller Änderungsanträge der Wählergruppierungen bei der Verwaltung

11.12.2025: Verabschiedung Haushaltsplan 2026

2. Finanzsituation in den Jahren 2025 und 2026

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland und Baden-Württemberg ist zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2026 wie schon in den Vorjahren weiterhin angespannt. Nach zwei Jahren wirtschaftlicher Rezession befindet sich die Volkswirtschaft in einer Phase schwachen Wachstums und hoher Unsicherheit. Inflation, steigende Sozialausgaben und strukturelle Standortprobleme belasten Bund, Länder und Kommunen gleichermaßen.

In seinem Bürgerbrief zum Tag der Deutschen Einheit 2025 beschreibt Steffen Jäger, Präsident des Gemeindetags Baden-Württemberg, die aktuelle Situation mit eindringlichen Worten. Er weist darauf hin, dass die wirtschaftliche Stärke als Fundament des Sozialstaates und der kommunalen Handlungsfähigkeit zunehmend erodiert. Die Kommunen als „Ort der Wirklichkeit“ und Rückgrat des Staates seien in einer solch **dramatischen** Schieflage, dass bereits die Erfüllung der Pflichtaufgaben vielerorts gefährdet sei. Sanierungen von Schulen, Kindergärten und Sportstätten müssten verschoben, Investitionen in Klimaschutz, Energie- oder Verkehrswende gekürzt und Öffnungszeiten öffentlicher Einrichtungen reduziert werden.

Jäger betont zugleich, dass die Ursachen der Krise nicht allein in finanzieller Überlastung, sondern in einer strukturellen Überforderung des Staates liegen. Die Summe an staatlichen Leistungszusagen, Standards und Erwartungen habe ein Maß erreicht, das mit den vorhandenen Ressourcen nicht mehr erfüllbar sei. Er fordert daher eine „ehrlche, gesamtstaatliche Reform“, die Prioritäten neu ordnet und eine klare Aufgaben- und Finanzierungsverantwortung zwischen Bund, Ländern und Kommunen herstellt. Nur so könne die Handlungsfähigkeit vor Ort dauerhaft gesichert werden.

Diese Einschätzung deckt sich mit den Ergebnissen des im Juli 2025 veröffentlichten „Kommunalen Finanzreports 2025“ der Bertelsmann-Stiftung. Laut dem Bericht haben die baden-württembergischen Kommunen im Jahr 2024 mit nahezu drei Milliarden Euro das größte Defizit ihrer Geschichte verzeichnet. Ursache seien insbesondere die schwache Konjunktur, die hohe Inflation sowie stark steigende Ausgaben im Personal-, Sach- und Sozialbereich. Während die kommunalen Steuereinnahmen infolge der wirtschaftlichen Abschwächung rückläufig waren, erhöhten sich die Ausgaben 2024 um durchschnittlich zehn Prozent. Die Personalausgaben haben sich binnen zehn Jahren nahezu verdoppelt, die Sozialausgaben stiegen allein in den letzten vier Jahren um 40% auf rund zehn Milliarden Euro.

Die Bertelsmann-Stiftung weist darauf hin, dass die Kommunen in Baden-Württemberg trotz vergleichsweise solider Steuerkraft in ihrer Gesamtheit vor strukturellen Finanzierungsproblemen stehen. Die vorhandenen Einnahmen reichen vielerorts nicht mehr aus, um die laufenden Ausgaben zu decken. Damit drohe die kommunale Investitionsfähigkeit massiv zu sinken, obwohl die Städte und Gemeinden weiterhin über die Hälfte aller öffentlichen Investitionen in Deutschland tragen.

Vor diesem Hintergrund wird deutlich, dass die finanziellen Handlungsspielräume der Kommunen zunehmend eingeschränkt sind und ohne grundlegende Reformen von Aufgaben- und Finanzierungsstrukturen eine nachhaltige Stabilisierung der Kommunalfinanzen nicht erreichbar sein wird.

Vor diesem Hintergrund ist es bedauerlich, dass nicht abschließend geklärt ist wie das Geld aus dem Bundes-Sondervermögen an die Kommunen weitergegeben wird. Zwischenzeitlich ist klar, dass 8,75 Mrd. € in den nächsten 12 Jahren an die baden-württembergischen Kommunen fließen werden. Bei einer Einwohnerzahl von 11,2 Mio. Einwohnern wären dies pro Einwohner 781 €. Da der Begriff Überbegriff Kommunen auch die Städte, Stadt- und Landkreise umfasst, dürfte 1/3 des Sondervermögens an die Landkreise fließen, sodass für die Kommunen in Baden-Württemberg etwa 500 € pro Einwohner in den nächsten 12 Jahren verbleiben könnte. Für die Gemeinde Zell u. A. würde sich auf dieser Basis **fiktiver** rechnerischer Wert von 1,55

Mio. € in den nächsten 12 Jahren ergeben.

Wünschenswert ist es, diese Gelder den Kommunen pauschal und unbürokratisch zur Verfügung gestellt werden und nicht projektbezogen über Förderprogramme.

Ob und wie viel Geld tatsächlich in der Gemeinde Zell u. A. ankommen wird, wird davon abhängen, wieviel die Kommunen erhalten, ob die Gelder pauschal oder über Förderprogramme zur Verfügung gestellt werden.

Sollten die Gelder über Förderprogramme zur Verfügung gestellt werden, ist zu prüfen, ob die Förderprogramme für die Gemeinde Zell u. A. überhaupt sinnvoll und praktikabel sind und in Anspruch genommen werden können.

Gelder, die die Gemeinde Zell u. A. aus dem Sondervermögen des Bundes erhalten könnte, sind bisher nicht in den Haushaltsplanentwurf eingearbeitet, da ungeklärt ist in welcher Höhe und Form die Gelder an die Kommunen ausbezahlt werden.

Im Planjahr 2026 ergibt sich im Ergebnishaushalt (GuV-Rechnung) beim veranschlagten ordentlichen Ergebnis ein Defizit in Höhe von **900.000 €** (Vorjahr: 1.195.000 €). In den Jahren 2027 und 2028 ergeben sich dann Überschüsse von 600.000 € bzw. 1,4 Mio. €. Die Überschüsse, sind auf die Geländemodellierung des Sportgeländes Gereut zurückzuführen, die im Ergebnishaushalt zu veranschlagen und zu verbuchen sind. Insgesamt betragen die Erlöse aus der Geländemodellierung rund 3,1 Mio. €. Ohne die Geländemodellierung wären die Ergebnisse der Jahre 2027 und 2028 ebenfalls negativ.

Um dem strukturellen Defizit der Zeller Haushalts entgegen zu wirken, hat der Zeller Gemeinderat in den vergangenen Jahren sämtliche wesentliche Steuern und Gebühren erhöht.

Insgesamt wurden folgende Steuer- und Gebührenerhöhungen vorgenommen:

Gewerbesteuer	01/2018
Hundsteuer	01/2020
Feuerwehrkostenersatz	05/2024
Friedhofsgebühren	01/2025
Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte	07/2025
Abwassergebühren	01/2026
Wassergebühren	01/2026
Gemeindehalle	01/2026
Grundsteuer A und B	01/2026

Handlungsbedarf besteht aktuell noch bei den Verwaltungs- und den Kindergartengebühren.

Bei den Verwaltungsgebühren wird die Verwaltung dem Gemeinderat im kommenden Jahr eine Neufassung der Verwaltungsgebührensatzung vorschlagen, die deutliche Gebührenanpassungen vorsieht. Aufgrund der Geringfügigkeit der Verwaltungsgebühren, wird diese allerdings zu keiner wesentlichen Verbesserung des Ergebnishaushaltes beitragen.

Bei den Kindergartengebühren liegt die Gemeinde Zell u. A. traditionell unter den Sätzen der Empfehlungen von Städtetag, Gemeindetag und den kirchlichen Fachverbänden. Da die Erhöhungen in der Gemeinde Zell u. A. in der Vergangenheit oftmals unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden geblieben sind, hat die Verwaltung seit dem Jahr 2017 versucht, den Abstand zu den Landesrichtsätzen zu verringern.

Allerdings ist der Gemeinderat letztmalig in den Sitzungen am 12.10.2023 sowie am 05.12.2024 mit Erhöhungen von jeweils 5% erneut unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden geblieben, sodass sich der Abstand zwischen den Zeller Gebühren und den Landesrichtsätzen erneut erhöht hat. Wäre der Gemeinderat den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden gefolgt, wäre in der Sitzung am 12.10.2023 eine Erhöhung von 8,5% notwendig gewesen. In der Sitzung am 05.12.2024 hätte eine Erhöhung um 7,5% erfolgen müssen.

Im Entwurf des Haushaltsplan 2026 ist bei den Kindergartenentgelten eine Erhöhung von 10% zum 01.03.2026 eingearbeitet. Die Vorschläge der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbände sehen eine Erhöhung von 7,3% vor, die allerdings zum 01.09.2025 hätte erfolgen müssen.

Bei den Freiwilligkeitsleistungen sind sich Gemeinderat und Verwaltung einig, auf das Streichen von Freiwilligkeitsleistungen vorerst zu verzichten. Die freiwilligen Angebote prägen das Leben in Zell, stärken das Miteinander und machen die Gemeinde Zell u. A. lebenswert. Wer hier kürzt, spart kurzfristig Geld, verliert aber langfristig Engagement, Zusammenhalt und Attraktivität. Zudem betragen die Freiwilligkeitsleistungen lediglich in etwa 2% der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes.

Neben der Beibehaltung der Freiwilligkeitsleistungen, ist es der Gemeinde wichtig, in den kommenden Jahren in den Klimaschutz zu investieren. Ziel der Verwaltung ist der Aufbau und dauerhafte Betrieb eines Energiemanagement für die Liegenschaften der Gemeinde.

Dazu hat die Gemeinde Zell u. A. im Dezember 2023 einen Zuschussantrag im Rahmen der nationalen Klimaschutzinitiative beim Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz gestellt. Der Antrag erfolgte durch die Gemeinde Zell u. A. im Verbund mit den Kooperationspartnern Gammelshausen und Schlat.

Die Gemeinde Zell u. A. hofft die Fördermittel im Jahr 2026 bewilligt zu bekommen und zum 01.07.2026 einen Klimaschutzmanager (befristet auf drei Jahre) einzustellen. Dazu ist im Stellenplan eine zusätzliche Stelle in TVöD 11 vorgesehen.

Die gesamten Aufwendungen für den Aufbau und dauerhaften Betrieb eines Energiemanagements betragen 330.410 €. Die Zuwendungen betragen 231.200 €, sodass sich ein kommunaler Abmangel von 99.210 € ergibt, wovon 50.100 € von den Gemeinden Gammelshausen und Schlat getragen werden.

Die Aufwendungen sind beim Produkt 112400 Gebäudemanagement enthalten. Im Detail sind folgende Finanzmittel für den Aufbau und dauerhaften Betrieb eines Energiemanagements vorgesehen:

Sach-konto	Beschreibung	2026	2027	2028	2029
3140010	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	37.800 €	75.600 €	75.600 €	42.200 €
3142000	Zuw. für laufende Zwecke von Gemeinden (Schlat und Gammelshausen)		16.000 €	16.000 €	18.100 €
4012000	Personalaufwendungen	-36.600 €	-73.300 €	-73.300 €	-36.710 €
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-2.600 €	-5.000 €	-5.000 €	-2.500 €
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	-5.900 €	-11.600 €	-11.600 €	-5.800 €
4272000	Aufwendungen für EDV	-3.500 €	-6.600 €	-6.600 €	-3.300 €
44219000	Sonst. Aufwend. Für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-6.750 €	-13.500 €	-13.500 €	-6.750 €
Summen		-17.550 €	-18.400 €	-18.400 €	5.240 €

Der jetzt vorliegende Haushaltsplanentwurf umfasst in den Jahren 2026 - 2029 ein Investitionsvolumen von 6,3 Mio. €. Im Vergleich zu den Vorjahren beschränkt sich der Haushaltsplan auf einige, wenige Investitionsprojekte, die entsprechend der Planung dann auch zur Umsetzung kommen werden. Um die Investitionsvorhaben umsetzen zu können sind Grundstückserlöse aus dem Baugebiet Rohrwiesenäcker in Höhe von 3,8 Mio. € eingeplant. Positiv zu werden ist, dass der Haushaltsplanentwurf **keine** Kreditaufnahmen vorsieht.

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	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	9.915.060 €	10.186.650 €	12.012.590 €	12.648.700 €	11.241.460 €
Ordentliche Aufwendungen	11.110.060 €	11.086.650 €	11.412.590 €	11.248.700 €	11.241.460 €
Ordentliches Ergebnis	-1.195.000 €	-900.000 €	600.000 €	1.400.000 €	0 €

Wie bereits oben ausgeführt, beträgt das **Defizit** beim ordentlichen Ergebnis im Jahr 2026 900.000 €.

In den Finanzplanungsjahren 2027 und 2028 ergibt sich jeweils ein positives ordentliches Ergebnis (Gewinn) von 600.000 € bzw. 1,4 Mio. €. Im Finanzplanungsjahr 2029 ergibt sich aufgrund der derzeitigen Planungen ein ausgeglichenes Ergebnis.

Die positiven ordentlichen Ergebnisse der Jahre 2027 und 2028 resultieren wie bereits oben ausgeführt aus den Überschüssen der Geländemodellierung des Sportgeländes Gereut, die in den Jahren 2027 und 2028 durchgeführt wird.

Entsprechend der nachfolgenden Darstellung trägt die Geländemodellierung des Geländes Gereut in den Jahren 2027 und 2028 zu positiven Deckungsbeiträgen von knapp 1,4 Mio. €, bzw. knapp 1,5 Mio. € bei.

Sach-konto	Beschreibung	2026	2027	2028
3461010	Sonstige privatr. Leistungsentgelte		1.500.000 €	1.617.400 €
4292000	Planungskosten	-5.000 €	-65.000 €	-65.000 €
4429400	Rechts- und Beratungskosten	-25.000 €		
4442000	Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und Ertrag		-36.600 €	-61.500 €
Summe		-30.000 €	1.398.400 €	1.490.900 €

Bei den veranschlagten Planungskosten in den Jahren 2027 und 2028 handelt es sich um die gutachterliche Begleitung der Geländemodellierung durch eine Fachfirma. Eventuell ergeben sich weitere Aufwendungen aus einer möglichen Bauüberwachung.

Ohne die Geländemodellierung würde sich im Finanzplanungsjahr 2027 im Ergebnishaushalt ein Defizit von 800.000 € ergeben. Das Defizit im Jahr 2028 würde etwa 100.000 € betragen.

3.1 Ordentliche Erträge

Im Haushaltsplanjahr 2026 betragen die ordentlichen Erträge entsprechend der nachfolgenden Darstellung 10.186.650 €.

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
010	Steuern und ähnliche Abgaben	6.698.545,69 €	5.962.400 €	6.150.300 €
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.490.642,67 €	1.545.480 €	1.490.580 €
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen u. -beiträge	304.961,84 €	318.700 €	288.170 €
040	Sonstige Transfererträge			
050	Entgelte für öffentliche Leistungen o. Einrichtungen	1.330.856,52 €	1.313.200 €	1.495.780 €
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.924,90 €	190.260 €	182.965 €
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623.759,09 €	475.720 €	480.270 €
080	Zinsen und ähnliche Erträge	16.910,80 €	13.800 €	1.100 €
090	Aktivierte Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	5.458,96 €		
100	Sonstige ordentliche Erträge	107.427,57 €	95.500 €	97.485 €
Gesamt		10.775.488,04 €	9.915.060 €	10.186.650 €

3.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuereinnahmen	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grundsteuer A	9.955 €	9.900 €	10.800 €
Grundsteuer B	579.860 €	575.000 €	685.000 €
Gewerbsteuer	2.971.719 €	2.100.000 €	2.100.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.650.471 €	2.778.000 €	2.846.000 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	243.221 €	254.000 €	254.000 €
Hundesteuer	29.938 €	28.000 €	28.000 €
Sonstige steuerähnliche Erträge	1.500 €	1.500 €	1.500 €
Zuweisungen Familienleistungsausgleich	211.882 €	216.000 €	225.000 €
Sonstige Ausgleichsleistungen			
Gesamt	6.698.546 €	5.962.400 €	6.150.300 €

Grundsteuer

Zum 01.01.2025 erfolgte die Reform der Grundsteuer. Die Umsetzung der Grundsteuerreform erfolgte in der Gemeinde Zell u. A. aufkommensneutral. Allerdings kam es zu größeren Belastungsverschiebungen zwischen den einzelnen

Grundstückseigentümern, da seit dem 01.01.2025 für die Festsetzung der Grundsteuer nur noch der Bodenrichtwert maßgebend ist.

Da die Grundsteuer in der Gemeinde Zell u. A. seit dem 01.01.2006 und damit seit 20 Jahren unverändert war, hat der Gemeinderat zum 01.01.2026 eine deutliche Anhebung der Hebesätze für die Grundsteuern A und B beschlossen.

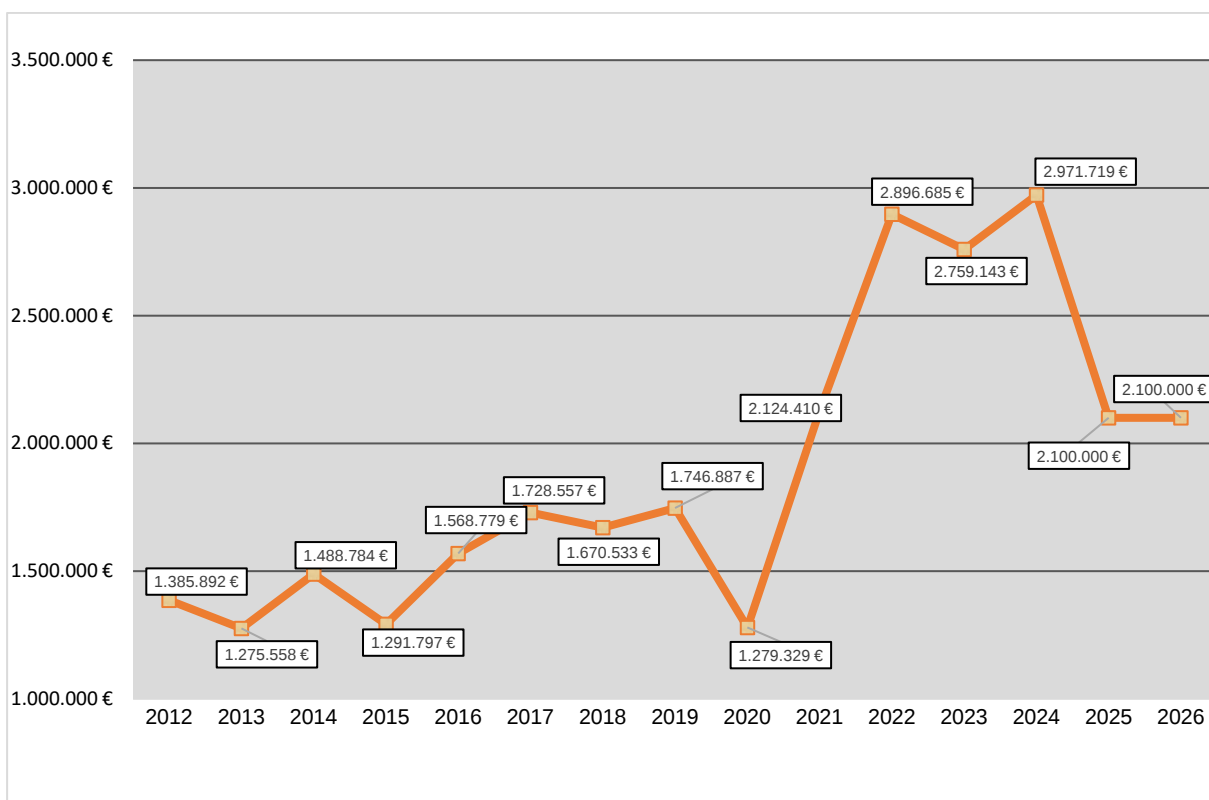
Zum 01.01.2026 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer A von 470 v. H auf 565 V. H., also um 20,2 nach oben angepasst. Bei der Grundsteuer B hat der Gemeinderat eine Erhöhung des Hebesatzes um 19,1% von 235 v. H. auf 280 v. H. beschlossen.

Da der Verbraucherpreisindex BW ist im Zeitraum von 2006 - Juni 2025 um 47% (Indexerhöhung von 82,8 v. H. auf 121,7 v. H.) angestiegen ist, wäre sogar eine deutlichere Anpassung notwendig gewesen, um dem Inflationsausgleich Rechnung zu tragen.

Gleichzeitig hat der Gemeinderat beschlossen, bis zum 31.12.2030 **keine** weiteren Hebesatzanpassungen vorzunehmen, sodass es bis zu diesem Zeitpunkt keine weiteren Erhöhungen bei der Grundsteuer geben wird.

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 - 2024 konnten bei der Gewerbesteuer mit einem veranlagten Aufkommen zwischen 2,76 Mio. € und 2,97 Mio. € sehr gute Ergebnisse erzielt werden.

Aufgrund der Rezession ist die Gewerbesteuer derzeit rückläufig, sodass die Verwaltung den Planansatz im Haushaltsjahr 2025 auf 2,1 Mio. € nach unten angepasst hat. Dieser Planansatz ist auch im Haushaltsjahr 2026 sowie im gesamten Finanzplanungszeitraum unterstellt.

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

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 beigelegt.

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.

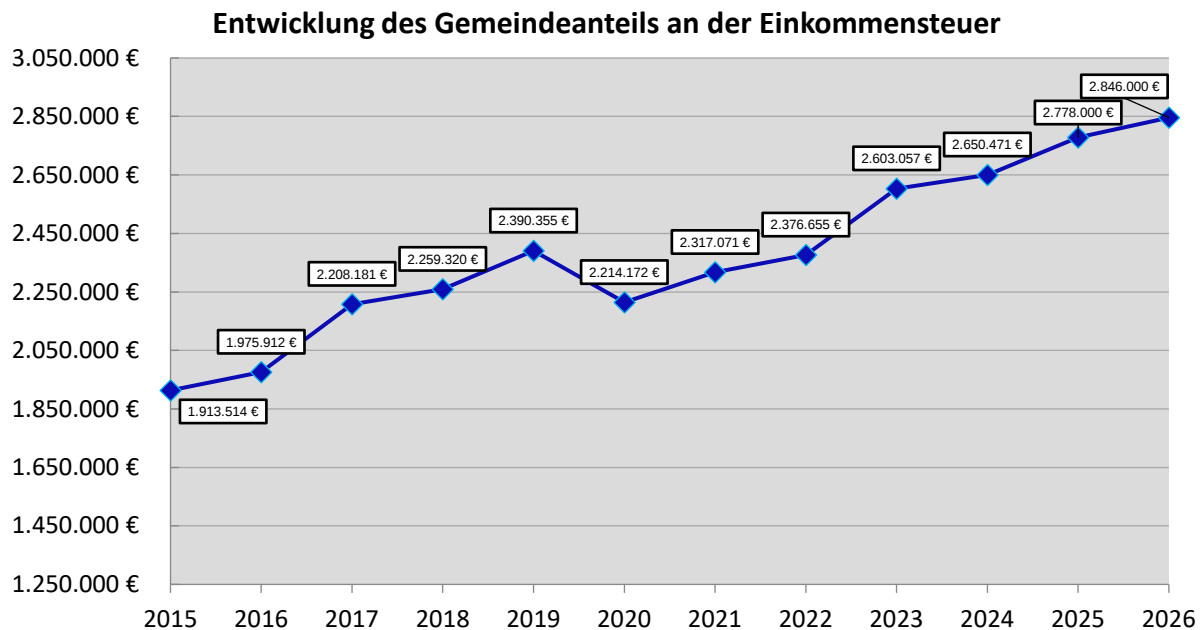
Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist eine Beteiligung der Gemeinden an der Gemeinschaftsteuer und setzt sich aus zwei Komponenten zusammen:

1. Landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer:

Das landesweite Aufkommen ist stark von der wirtschaftlichen Gesamtsituation abhängig. Im Haushaltsjahr 2026 hat die Verwaltung für die Gemeinden in Baden-Württemberg ein landesweites Aufkommen an der Einkommensteuer in Höhe von 8,3 Mrd. € (Vorjahr: 8,1 Mrd. €) unterstellt. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einen Zuwachs von 2,5% und zeigt, dass beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer nur geringe Zuwächse einkalkuliert sind.

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).



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 wieder erholt, sodass bereits im Jahr 2022 wieder das Vorkrisenniveau erreicht war.

Für das Jahr 2026 geht die Veraltung wie bereits oben ausgeführt von einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von 8,3 Mrd. € aus. Bei einem landesweiten Gemeindeanteil an der Einkommensteuer von 8,3 Mrd. € ergibt sich für die Gemeinde Zell u. A. im Jahr 2026 ein Aufkommen von 2.846.000 €.

Im Finanzplanungszeitraum sind Steigerungsraten von durchschnittlich 4,0 % eingeplant, sodass sich der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bis ins Jahr 2029 auf 3,2 Mio. € erhöhen wird.

3.1.2 Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Erträge	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Zuweisungen und Zuwendungen	1.490.642,67	1.545.480	1.490.580

Darunter fallen insbesondere folgende Positionen:

Erträge	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Schlüsselzuweisungen vom Land	858.613,20	898.700	765.000
Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung FAG	541.365,00	555.000	580.000

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 ein Kopfbetrag von 1.740 € (Vorjahr: 1.715 €) unterstellt. Bei der Bedarfsmesszahl B wurde wie schon im Vorjahr ein Kopfbetrag von 85 € unterstellt. Die Bedarfsmesszahl beläuft sich somit auf 5.675.750 € (Vorjahr: 5.616.000 €).

Bei einer Ausschüttungsquote von 70 % ergibt sich für 2026 eine Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft in Höhe von 294.839 € (Vorjahr: 462.884 €). Die kommunale Investitionspauschale beträgt 473.498 € (Vorjahr: 425.880 €).

Die kommunale Investitionspauschale wird auf der Basis eines Kopfbetrages errechnet. Für das Haushaltsjahr 2026 wurde ein Kopfbetrag von 145 € (Vorjahr: 130 €) unterstellt. Aufgrund der Steuerkraftsumme erfolgte wie im Vorjahr eine Gewichtung mit 105%.

Kindergartenförderung/Kleinkindförderung

Die Zuweisungen aus der Kindergarten- (§ 29b FAG) bzw. Kleinkindförderung (§ 29c FAG) steigen von 555.000 € auf 580.000 €. Dies entspricht einer Steigerung von 25.000 €.

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 ihres Betreuungsumfanges.

Der Zuweisungsbetrag wurde für das Haushaltsjahr 2026 mit 3.400 € je gewichtetem Kind über 3 Jahren (Betreuungszeit 44 Stunden/Woche) und mit 18.000 € 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. Zum Stichtag

01.03.2025 haben 136 Kinder die Zeller Kindertageseinrichtungen besucht. Im Vergleich zum Vorjahr (Stichtag 01.03.2024) wurden die Zeller Tageseinrichtungen nur von 133 Kindern besucht.

Jahr	Stichtag	Kinderzahlen gesamt	davon Ü 3	davon U 3
2026	01.03.2025	136	112	24
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 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.330.856,52	1.313.200	1.495.780

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 01.01.2025. Im Haushaltsplanentwurf 2026 ist eine Steigerung von 10% zum 01.03.2026 eingeplant. An Kindergartengebühren sieht der Haushaltsplan insgesamt einen Ansatz von 186.000 € (Vorjahr: 168.000 €) vor. Die Krippengebühren sind mit 97.000 € (Vorjahr: 75.000 €) veranschlagt.

Die letzte Anpassung der Friedhofsgebühren hat der GR in der Sitzung am 17.10.2024 vorgenommen. Die Anpassung ist zum 01.01.2025 in Kraft getreten. Die Grabnutzungsgebühren sind mit 35.000 € veranschlagt. An Bestattungsgebühren sind 17.500 € eingeplant. Der Kostendeckungsgrad beläuft sich auf knapp 45%. 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 05.06.2025 zum 01.01.2026 neu festgesetzt. Die Gebührensätze gelten für die Jahre 2026 und 2027.

Die Wassergebühren sind im Haushaltsjahr mit 473.000 € (Vorjahr: 369.300 €) veranschlagt. An Abwassergebühren (Schmutz- und Niederschlagswassergebühren) sind 610.280 € (Vorjahr: 599.200 €) eingeplant.

3.1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.924,90	190.260	182.965

Das gesamte Aufkommen privatrechtlicher Entgelte beträgt 182.965 € (Vorjahr: 190.260 €). Hierzu gehören hauptsächlich die Mieten (inkl. Nebenkosten) und Pachten, die Erträge aus Verkäufen, Einnahmen aus dem Mittagstisch und dem Schülerferienprogramm.

Der Rückgang bei den privatrechtlichen Entgelten, ist darauf zurückzuführen, dass die Hausverwaltung von zwei gemeindeeigenen Gebäuden auf eine private Hausverwaltung übertragen wurde, die die Abrechnung der Nebenkosten direkt mit den Mietern vornimmt, sodass die Einnahmen aus den Nebenkosten nicht mehr im Zeller Gemeindehaushalt zu veranschlagen sind.

3.1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623.759,09	475.720	480.270

Das gesamte Aufkommen der Kostenerstattungen und Kostenumlagen beträgt 480.270 € (Vorjahr: 475.720 €). 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.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen verlaufen mit 480.270 € nahezu parallel zum Vorjahr.

4.1 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen entsprechend der nachfolgenden Darstellung 11.086.650 € und liegen damit um 23.410 € unter dem Ansatz des Vorjahres. Dies zeigt zugleich, dass die Verwaltung die zu bewirtschaftenden Planansätze, wenn möglich auf dem Vorjahresniveau belassen hat und eine Erhöhung nur dort vorgenommen hat, wo sie unumgänglich waren.

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
120	Personalaufwendungen	3.038.113,98 €	3.136.110 €	3.196.500 €
130	Versorgungsaufwendungen			
140	Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.425.838,88 €	1.681.050 €	1.561.900 €
150	Abschreibungen	1.028.868,05 €	1.118.700 €	1.073.170 €
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.239,39 €	62.000 €	47.500 €
170	Transferaufwendungen	4.125.663,39 €	4.141.000 €	4.214.030 €
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.069,42 €	971.200 €	993.550 €
Gesamt		10.811.793,11 €	11.110.060 €	11.086.650 €

4.1.1 Personalaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Personalaufwendungen	3.038.113,98	3.136.110	3.196.500

Die Personalaufwendungen sind im vorliegenden Haushaltsplanentwurf 2026 mit 3.196.500 € (Vorjahr: 3.136.110 €) 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 3.196.500 € entfallen genau 2,0 Mio. € (62,5%) auf die Kostenstellen Schule, Kernzeitenbetreuung und Kindergarten.

Im Vergleich dazu betrugen im Jahr 2012 die Personalausgaben 1.360.477,28 €. Damals entfielen auf Schule, Kernzeitenbetreuung und Kindergarten 632.604,97 € (46,5%). Dies zeigt, die hohen personellen Ressourcen, die 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 1.367.395,03 € von 632.604,97 € auf 2.000.000 € angestiegen sind (**Verdreifachung**), während die gesamten sonstigen Personalaufwendungen um 468.627,69 € von 727.872,31 € auf 1.196.500 € angestiegen sind (**Anstieg um 64,3%**).

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

- Tarifierhöhung für die Beschäftigten des öffentlichen Dienstes zum 01.05.2026 um 2,8%. (Tarifabschluss liegt vor).
- Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten in Höhe von 3,0% zum 01.01.2026 (bislang noch keine Besoldungsanpassung beschlossen).
- Schaffung der Stelle eines Klimamanagers in Entgeltgruppe TVöD 11 ab 01.07.2026 (befristet auf drei Jahre)
- Neubesetzung der derzeit unbesetzten Stelle im Bauhof zum nächstmöglichen Zeitpunkt
- Die Stelle für die Leitung der Haupt- und Finanzverwaltung ist seit 01.04.2025 unbesetzt. Aus Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen soll die Stelle im Planjahr 2026 weiterhin unbesetzt bleiben. Dauerhaft wird dies **nicht** möglich sein. In der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung ist die Wiederbesetzung der Stelle zum 01.01.2027 in A13 vorgesehen. Details zur Stellenneubesetzung sind im Laufe des Jahres vom Gemeinderat zu beschließen.

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 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.838,88	1.681.050	1.561.900

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen betragen 1.561.900 € und liegen damit um 119.150 € **unter** dem Wert des Jahres 2025 (1.681.050 €). Dies ist damit begründet, dass über den Haushaltsplan 2026 im Vergleich zu den Vorjahren nur die absolut notwendigsten Maßnahmen veranschlagt wurden:

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

- Gebäudeunterhaltung Rathaus (111200): Austausch Rollos: **15.000 €**
- Bevölkerungsschutz (128002): Planungskosten Katastrophenfall, Notstromversorgung): **15.000 €**
- Gemeindehalle: Planungskosten (424101): **100.000 €**
- Bebauungspläne (Alexander-Stift, Teckstraße, Schulstraße) (511000): **50.000 €**
- Straßenunterhaltung (541000): **75.000 €**
- Feldwegeunterhaltung (541001): **25.000 €**

4.1.3 Abschreibungen

Aufwendungen	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Abschreibungen	1.028.868,05	1.118.700	1.073.170

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 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	304.961,84	318.700	288.170

Die Abschreibungen sinken um 45.530 €. Dies ist darauf zurückzuführen, dass im Haushaltsplanjahr 2026 nur sehr wenig investive Vorhaben geplant sind und deren Fertigstellung in Teilen erst gegen Ende des Haushaltsjahres erfolgen wird. Zudem entfallen die Abschreibungen für vollständig abgeschriebenen Anlagegüter.

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 2026 beträgt der zu erwirtschaftende Differenzbetrag 785.000 €. Da der Ergebnishaushalt ein Defizit in Höhe von 900.000. € 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 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.239,39	62.000	47.500

Die Zinsausgaben gegenüber Kreditinstituten berücksichtigen den Aufwand der aktuell bestehenden Kreditverpflichtungen und betragen 47.500 €.

Davon entfallen 45.000 € auf die bestehenden Kreditverpflichtungen. 2.500 € sind beim Aufwand des Geldverkehrs veranschlagt.

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

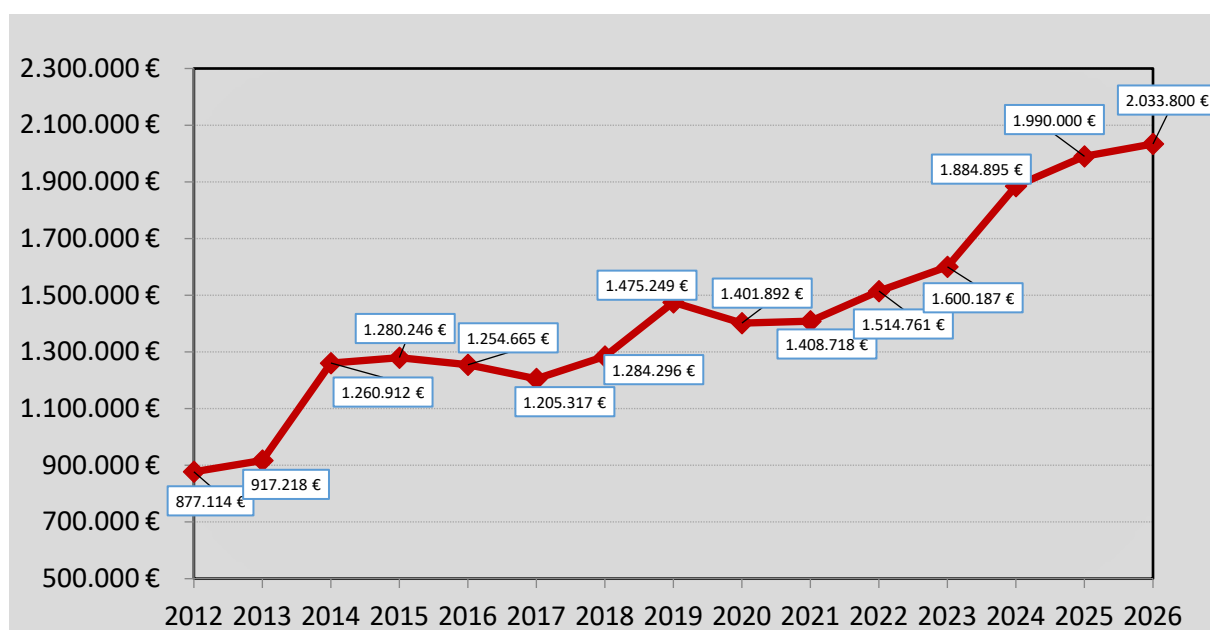
4.1.5 Transferaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Transferaufwendungen	4.125.663,39	4.141.000	4.214.030

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

Aufwendungen	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Gewerbesteuerumlage	302.545,18	205.000	205.000
FAG-Umlage	1.389.076,70	1.321.000	1.357.000
Kreisumlage	1.884.894,72	1.990.000	2.033.800
Betriebskostenumlage GKW	259.033,95	315.000	250.130
Umlage GVV Bad Boll	183.633,79	210.000	228.900
Umlage Verband Region Stuttgart	24.587,85	24.000	25.500

Entwicklung der Kreisumlage



Jahr	Kreisumlage Gemeinde Zell u. A.	Hebesatz Landkreis GP	Ø Hebesatz in 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	1.884.985 €	32,50 v. H.	30,49 v. H.
2025	1.990.000 €	36,00 v. H.	33,13 v. H.
2026	2.033.800 €	36,00 v. H.	

Für die Kreisumlage hat die Verwaltung entsprechend dem Entwurf des Kreishaushalts einen Hebesatz von 36,00 v. H. für die Kreisumlage unterstellt. Damit soll der Hebesatz für die Kreisumlage unverändert bleiben. Aufgrund der gestiegenen steuerkraftsummen erhöhen sich die Erträge des Landkreises um 15,0 Mio. €.

Um einen genehmigungsfähigen Kreishaushalt zu erreichen, sind im Kreishaushalt 2026 bereits 88 Konsolidierungsmaßnahmen mit einem Gesamtvolumen von 15,7

Mio. € eingeplant. Sie dienen der strukturellen Stabilisierung des Haushalts und zielen auf eine nachhaltige Reduzierung der laufenden Aufwendungen. Weitere 93 Maßnahmen mit einem Volumen von 6,1 Mio. € sind noch nicht im Haushaltsplanentwurf des Landkreises enthalten.

Aus Sicht der Kommunen bleibt zu hoffen, dass der Kreistag, die Verwaltungsvorschläge des neuen Landrats umsetzt und Haushaltskonsolidierung ernst nimmt. Ohne die tiefgreifende, strukturelle Aufgabenkritik wäre eine Anpassung des Kreisumlagehebesatzes in einer Größenordnung von 2-3 Hebesatzpunkten auf dann 38-39 % notwendig.

Für die Gemeinde Zell u. A. bedeutet ein gleichbleibender Hebesatz von 36,0 % aufgrund der gestiegenen Steuerkraftsumme einen Anstieg der Kreisumlage um 43.800 € von 1.990.000 € auf 2.033.800 €. Damit ist die Kreisumlage für die Gemeinde Zell u. A. in den vergangenen 5 Jahren um über 0,5 Mio. € angestiegen.

Gerechnet mit einer Einwohnerzahl von 3.110 Einwohnern wird die Gemeinde Zell u. A. im Haushaltsplanjahr etwa 654 € je Einwohner an den Landkreis Göppingen überweisen. Wie schon in den Vorjahren stellt die Kreisumlage mit 18,34% die größte Aufwandsposition des laufenden Betriebs dar.

Mit einer absoluten Summe von 2.033.800 € soll die Gemeinde Zell u. A. damit mehr an den Landkreis Göppingen überweisen als sie aufaddiert für die Bereiche Feuerwehr, Gemeindekindergarten, Krippe, Naturkindergarten, Schule, Kernzeitenbetreuung und für die Kinder- und Jugendarbeit aufwendet. Zusammengerechnet beträgt der finanzielle Zuschussbedarf für diese Zeller Einrichtungen ca. 1,7 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 2029 soll der Hebesatz für die Kreisumlage auf 38 v. H. ansteigen. Für die Gemeinde Zell u. A. würde sich in der mittelfristigen Finanz- und Investitionsplanung eine Kreisumlage von bis zu 2,16 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 und die vom Landrat vorgeschlagenen Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen konsequent umzusetzen.

4.1.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2024 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ansatz 2026 Euro
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.069,42	971.200	993.550

Das gesamte Aufkommen der sonstigen ordentl. Aufwendungen beträgt 993.500 € und verläuft nahezu parallel zum Vorjahr (Vorjahr: 971.200 €). 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.

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 für die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und Tilgungen) geplant.

Der Finanzhaushalt zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln (Kassenbestand) auf.

Zum 01.01.2026 wird die Gemeinde Zell u. A. über liquide Mittel von etwa 655.000 € verfügen. Dies ist der Kassenbestand der Gemeinde Zell u. A. zum 01.01.2025.

Hierzu sei angemerkt, dass lt. Haushaltsplan 2025 eine Zunahme des Finanzierungsmittelbestands von 665.200 € eingeplant war. Da im Haushaltsjahr 2025 die Grundstückserlöse deutlich unter dem angenommenen Planansatz liegen, geht die Verwaltung davon aus, dass dieser Zufluss nicht gegeben ist, sodass der Kassenbestand zum 01.01.2026 in etwa dem Kassenbestand zum 01.01.2025 entsprechen wird.

Unter Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit, wird sich der Finanzierungsmittelbestand im Planjahr 2026 voraussichtlich um 27.800 € ermäßigen. In den Finanzplanungsjahren 2027 bis 2029 erhöht sich der Bestand an liquiden Mitteln um 1.181.000 €, sodass auf Ende des Finanzplanungszeitraum eine Liquidität von 1.763.233 € vorhanden ist.

Einzahlungs-/Auszahlungsart		HHPlan 2026	FiPlan 2027	FiPlan 2028	FiPlan 2029
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		9.898.480 €	11.725.290 €	12.350.000 €	10.953.360 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit		10.013.480 €	10.395.290 €	10.200.000 €	10.203.360 €
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushaltes		-115.000 €	1.330.000 €	2.150.000 €	750.000 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.228.000 €	1.700.000 €	465.000 €	0 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.903.000 €	3.098.000 €	1.235.000 €	35.000 €
Saldo aus Investitionstätigkeit		325.000 €	-1.398.000 €	-770.000 €	-35.000 €
Einzahlungen (Kreditaufnahmen)		0 €	0 €	0 €	0 €
Auszahlungen (Tilgungen)		282.800 €	283.000 €	283.000 €	280.000 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit		-282.800 €	-283.000 €	-283.000 €	-280.000 €
Veranschlage Änderung der liquiden Mittel		-72.800 €	-351.000 €	1.097.000 €	435.000 €
Voraussichtlicher Stand Finanzierungsmittel zum 01.01.2026	655.033 €				
Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende		582.233 €	231.233 €	1.328.233 €	1.763.233 €

Die Verwaltung möchte darauf hinweisen, dass der Bestand der liquiden Mittel am Ende des Finanzplanungszeitraum aus der Geländemodellierung des Sportgeländes Gereut stammen. Die vorhandenen liquiden Mittel stehen dann im Jahr 2030 für den Neubau des Kunstrasenplatzes mit leichtathletischen Anlagen zur Verfügung.

6. Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

6.1 Investitionen - Gesamtbetrachtung

Der Finanzhaushalt investiv sieht im Haushaltsjahr 2026 Investitionen in Höhe von 1.903.000 € vor. Im Finanzplanungszeitraum 2027 - 2029 ergibt sich ein weiteres Investitionsvolumen von etwa 4,4 Mio. €. Bei Betrachtung des Investitionsvolumens wird sehr schnell klar, dass die Gemeinde Zell u. A. die Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Für Umsetzung der Investitionen ist der Verkauf der Bauplätze aus den Baufeldern 2 und 3 erforderlich. Erfreulich ist, dass die Gemeinde im gesamten Finanzplanungszeitraums **keine** Kredite in Anspruch nehmen muss. Zugleich kann die bestehende Verschuldung um die ordentliche Tilgungsleistungen in Höhe von 1.128.800 € von 2.822.126 € auf knapp 1,7 Mio. € zurückgeführt werden.

Entsprechend dem Haushaltsplanentwurf 2026 sind in den Jahren 2026 - 2029 Grundstückserlöse in Höhe von 3,8 Mio. € erforderlich.

	2026	2027	2028	2029	gesamt
Grundstückserlöse Rohrwiesenäcker	2,1 Mio. €	1,7 Mio. €	-	-	3,8 Mio. €
Kreditaufnahmen	-	-	-	-	-

6.2 Planjahr 2026

Im Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 1.903.000 € veranschlagt. Die Einzahlungen betragen 2.228.000 €.

Größte investive Maßnahme sind Grunderwerbe. Für Grunderwerbsmaßnahmen in der Berg- und Schulstraße sind insgesamt 850.000 € vorgesehen.

Für den Ausbau des Dachgeschosses und den Bau eines 2. Fluchtwegs/Fluchttreppe beim Gebäudes Lindenstraße 4 sieht der Haushaltsplan Finanzmittel in Höhe von 250.000 € vor. Nach Auffassung der Verwaltung sollte die Maßnahme nur zur Umsetzung kommen, wenn die Investition in einem angemessenen Zeitraum auf die Miete umgelegt werden kann.

Für die Modernisierung des Feldwegs Bad Boll nach Zell u. A. sieht der Haushaltsplan Finanzmittel in Höhe von 130.000 € vor. Nach der Verwaltungsvorschrift zur nachhaltigen Modernisierung von Ländlichen Wegen (VwV MoLWe) ist ein Landeszuschuss von 43.000 € unterstellt.

Für die Nahwärmeversorgung im Neubaugebiet Rohrwiesenäcker ist eine 1. Finanzierungsrate in Höhe von 100.000 € eingestellt. Die zweite Finanzierungsrate in Höhe von 500.000 € ist im Jahr 2027 eingeplant.

Beim Gemeindekindergarten sind beim Gebäude Schulstraße 6 100.000 € für die Umwandlung/Umbau einer VÖ-Gruppe in eine GT-Gruppe vorgesehen.

Daneben sind weitere finanzielle Mittel für Photovoltaikanlagen bei der Feuerwehr (50.000 €), beim Kindergarten (40.000 €) sowie beim Rathaus (25.000 €) vorgesehen. Zudem sieht der Haushaltsplan die Anschaffung einer Netzersatzanlage für die Feuerwehr (40.000 €), einen Unterflurglascontainer beim Friedhofsparkplatz (40.000 €) sowie den Neubau eines Kinderspielplatzes im Neubaugebiet Rohrwiesenäcker (50.000 €) vor.

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 2026 durch Grundstückserlöse aus dem Neubaugebiet Rohrwiesenäcker mit 2,1 Mio. €, den vorhandenen liquiden Mittel in Höhe von 655.032,58 € sowie Zuschüssen (Land und AWB) in Höhe von 128.000 €.

Ergänzend möchte die Verwaltung darauf hinweisen, dass Finanzmittel, die bereits über den Haushaltsplan 2025 bereitgestellt wurden und bisher noch nicht abgeflossen sind, **neu** veranschlagt wurden.

6.3 Mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung 2027 - 2029

Die Investitionsauszahlungen in den Jahren 2027 - 2029 belaufen sich auf 4,4 Mio. €.

Dabei werden insbesondere für folgende Investitionen Finanzmittel eingeplant:

Austausch der Wasserleitungen und der Kanalisation im Ortsteil Pliensbach: Für den Austausch der maroden Kanal- und Wasserleitungsstrecken im Ortsteil Pliensbach ist im Finanzplanungsjahr 2027 eine Investitionssumme von 2,55 Mio. € vorgesehen.

Neubau des Busknotenpunkts in der Schillerstraße: Im Jahr 2028 sind für den Neubau des Busknotenpunkts in der Schillerstraße insgesamt Finanzierungsmittel in Höhe von 1,2 Mio. € vorgesehen. An Landesförderungen sind 365.000 € aus dem LGVFG und 100.000 € aus dem Ausgleichstock eingeplant.

Nahwärmeversorgung Baugebiet Rohrwiesenäcker: Im Jahr 2027 ist für die Nahwärmeversorgung im Neubaugebiet Rohrwiesenäcker die 2. Finanzierungsrate in Höhe von 500.000 € eingeplant.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

Produkt	Maßnahme	Plan 2026	FiPlan 2027	FiPlan 2028	FiPlan 2029
111200	Bewegliches Vermögen Rathaus		5.000 €	5.000 €	5.000 €
111200	Vermögensumlage GVV Bad Boll	11.000 €	10.000 €	15.000 €	15.000 €
111200	Umbau Zim. 7 zu Besprechungsraum		20.000 €		
111200	Photovoltaikanlage Rathaus	25.000 €			
111200	Zeiterfassungssystem Rathaus	21.000 €			
112400	Ausbau Dachgeschoss und 2. Fluchtweg Lindenstr. 4	250.000 €			
112500	Bewegliches Vermögen Bauhof		10.000 €	10.000 €	10.000 €
1133000	Strategischer Grunderwerb	850.000 €			
126000	Fotovoltaikanlage Feuerwehr	50.000 €			
126000	Sirenenanlage Feuerwehrgebäude	15.000 €			
126000	Sirenenanlage Geb. Pliensbacher Str. 11	15.000 €			
126000	Sirenenanlage Sonnenweg 10 (Gasthaus Sonne)	15.000 €			
126000	Netzersatzanlage Feuerwehr	40.000 €			
365000	Photovoltaikanlage Kindergarten	40.000 €			
365000	Einzäunung Kindergarten	10.000 €			
365000	Sonnenschutz Krippe	3.000 €			
365000	Klimaanlage Gruppe Blaumeisen	5.000 €			
365000	Umwandlung VÖ-Gruppe in GT-Gruppe	100.000 €			
533000	Austausch Wasserleitung Pliensbach	30.000 €	850.000 €		
535000	Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker	100.000 €	500.000 €		
538000	Austausch Mischwasserkanal Pliensbach	50.000 €	850.000 €		
538000	Austausch Regenwasserkanal Pliensbach	50.000 €	850.000 €		
541000	Busknotenpunkt Schillerstraße			1.200.000 €	
541001	Modernisierung Feldweg Bad Boll - Zell u. A.	130.000 €			
545000	Unterflurglascontainer Parkplatz Friedhof	40.000 €			
551000	Kinderspielfeldplatz Rohrwiesenäcker	50.000 €			
611001	Vermögensuml. Verband Reg. Stuttgart	3.000 €	3.000 €	5.000 €	5.000 €
	Summe	1.903.000 €	3.098.000 €	1.235.000 €	35.000 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in der Übersicht

Produkt	Maßnahme	Plan 2026	FiPlan 2027	FiPlan 2028	FiPlan 2029
113300	Grundstücksverkäufe allgemein				
113300	Grundstücksverkäufe Rohrwiesenäcker	2.100.000 €	1.700.000 €		
126000	Zuschuss Sirenenförderprogramm Sirene Feuerwehrgebäude	10.000 €			
126000	Zuschuss Sirenenförderprogramm Sirene Pliensbacher Str. 11	10.000 €			
126000	Zuschuss Sirenenförderprogramm Sirene Sonnenweg 10 (Gasthaus Sonne)	10.000 €			
126000	Zuschuss VwV-Z-Feu Netzersatzanlage	30.000 €			
5410000	Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Schillerstraße			365.000 €	
541000	Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt Schillerstraße			100.000 €	
541001	Zuschuss VwV MoLWe für Sanierung Feldweg nach Boll	43.000 €			
5410000	Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Schillerstraße				
541000	Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt Schillerstraße				
545000	Zuschuss AWB Unterflurglascontainer	25.000 €			
	Summe	2.228.000 €	1.700.000 €	465.000 €	- €

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

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

6.4 Ausblick auf die Haushaltsjahre 2030ff

Im Jahr 2030 ist der Neubau des Kunstrasenplatzes mit leichtathletischen Anlagen auf dem Sportgelände Gereut angedacht.

Die Generalsanierung der Gemeindehalle sollte dann in den Jahren 2031 und 2032 erfolgen.

Um die Sanierung der Gemeindehalle finanzieren zu können, sollten die erforderlichen Finanzmittel angespart werden, da eine Finanzierung der Sanierung nur dann möglich sein wird, wenn ein Teil der Finanzmittel als Eigenmittel vorhanden ist.

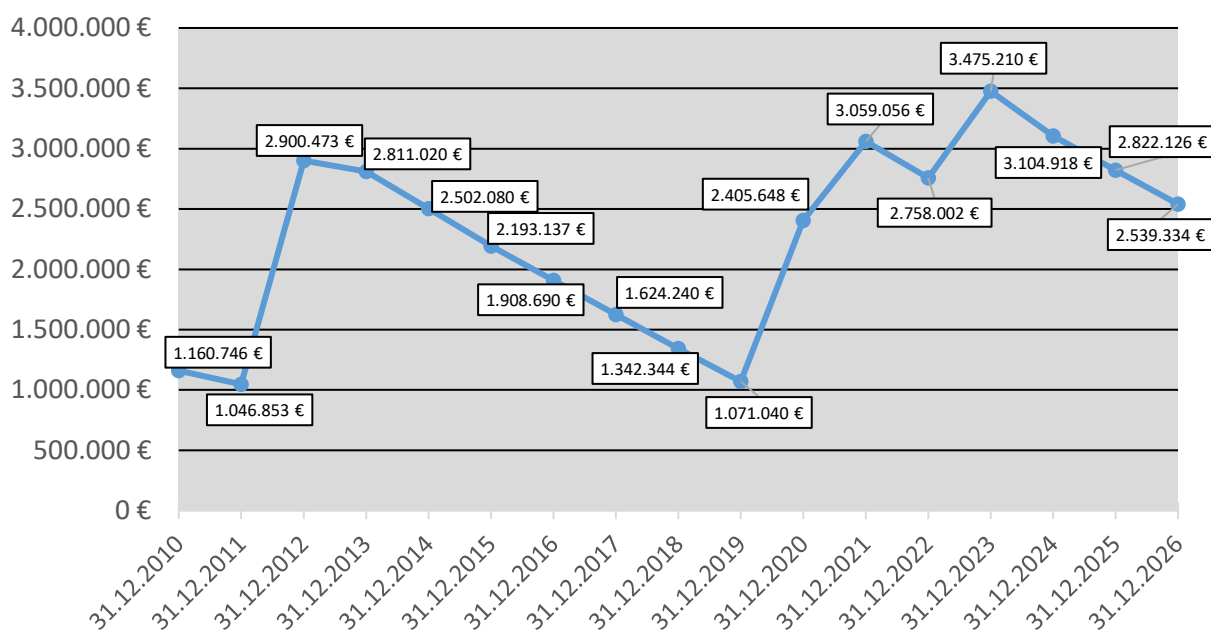
7. Kreditsituation

Auf 01.01.2026 wird die Kreditmarktverschuldung der Gemeinde Zell 2.822.126 € betragen. Eine Kreditaufnahme ist nicht erforderlich. Die planmäßigen Tilgungsleistungen betragen 282.800 €, sodass sich die Verschuldung auf Ende des Haushaltsjahres auf 2.539.334 € belaufen wird

Eine Verschuldung von 2.539.334 € entspricht bei einer Einwohnerzahl von 3.110 einer Pro-Kopf-Verschuldung von knapp 820 €/Einwohner. Damit liegt die Gemeinde Zell u. A. knapp unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen.

In der Größenklasse von Gemeinden zwischen 3.000 und 5.000 Einwohnern beträgt die Pro-Kopf-Verschuldung (Stand 31.12.2024) in Baden-Württemberg einschließlich der Sonderrechnungen mit Sondervermögen (Eigenbetriebe) sowie der Eigengesellschaften 936 €.

Entwicklung der Verschuldung



Im Finanzplanungszeitraum bis ins Jahr 2029 sind keine weitere Kreditermächtigungen erforderlich. Dem stehen gleichzeitig die ordentlichen Tilgungsleistungen von 846.000 € gegenüber, sodass die Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum auf 1.693.334 € reduzieren könnte. Bei einer konstanten Einwohnerzahl würde die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Zell u. A. dann bei knapp 550 €/EW zu liegen kommen.

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

8. Schlussbemerkung

Die Zeller Haushaltslage ist nach wie vor kritisch zu beurteilen, da sich im Ergebnishaushalt 2029 mit 900.000 € ein negatives ordentliches Ergebnis ergeben wird. 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 2026 ist es zwingend erforderlich den Bauplatz des Baufelds 3 zu verkaufen. Im Jahr 2027 ist der Abverkauf des Bauplatzes des Baufeldes 2 zum Haushaltsausgleich erforderlich.

Sollte dies nicht gelingen, müssten die entstehenden Deckungslücken über Kreditaufnahmen kompensiert werden.

Aufgrund der schwierigen finanziellen Lage der Gemeinde Zell u. A. und eines Großteils der baden-württembergischen Kommunen ist es wie bereits oben ausgeführt, bedauerlich, dass bis heute nicht geklärt ist in welcher Form die Gelder aus dem Sondervermögen an die Kommunen weitergeleitet werden.

Zu hoffen bleibt, dass das Sondervermögen des Bundes zu einer unbürokratischen Unterstützung der Kommunen führt und nicht erneut schwerfällige Förderprogramme mit komplexen Antrags- und Nachweisverfahren aufgelegt werden.

9. Beschlussvorschlag

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2026 wird wie auf den Seiten 5 und 6 dargestellt beschlossen.

Bad Boll, 03.11.2025

gez. Michael Deiß

Gemeinde Zell u. A.

Gemeinderatssitzung am 11.12.2025
Sachbearbeiter: Michael Deiß, GVV Raum Bad Boll

Vorlage 77/2025

Haushaltsplan mit Haushaltssatzung 2026 Anträge und Anregungen der Wählergruppierungen Beratung und Beschlussfassung

1. Stand der Angelegenheit

Der Haushaltsplan einschließlich Haushaltssatzung für das Jahr 2026 wurde in der Sitzung des Gemeinderats am 13.11.2025 eingebracht. Gleichzeitig wurde die mittelfristige Finanz- und Investitionsplanung bis zum Jahr 2029 dem Gremium als Diskussionsgrundlage vorgestellt.

Gegenüber der Haushaltseinbringung am 13.11.2025 ergibt sich eine Verbesserung von 110.000 € bei den Schlüsselzuweisungen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass das Land BW den Kommunen zur Stärkung der Finanzkraft (FAG-Stabilisierung) zusätzlich 550 Mio. € über die Schlüsselzuweisungen bereit stellt. Dadurch erhöhen sich die Kopfbeträge bei den Schlüsselzuweisungen (Schlüsselzahl A) von rund 1.740 € auf 1.790 €. Dadurch kann der Planansatz für die Schlüsselzuweisungen von 765.000 € auf 875.000 € angepasst werden.

Weitere Änderungen am Planwerk ergeben sich nicht.

Der Sitzungsvorlage ist auf den Seiten 23 und 24 eine Änderungsliste beigelegt, die die Verbesserung bei den Schlüsselzuweisungen dokumentiert.

Auswirkungen der Änderungen auf den Ergebnishaushalt

Durch die Veränderungen erhöhen sich die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushaltes von 10.186.650 € auf 10.296.650, was einer Verbesserung von 110.000 € entspricht. Anstelle eines veranschlagten **negativen** ordentlichen Ergebnisses von 900.000 € beträgt das veranschlagte **negative** ordentliche Ergebnis jetzt 790.000 €.

Auswirkungen der Änderungen auf den Finanzhaushalt:

Im Gesamtfinanzhaushalt ergibt sich durch die Verbesserungen bei den Schlüsselzuweisungen eine Verbesserung der Liquidität von 110.000 €. Anstelle eines Zahlungs-

mittelabflusses von 72.800 € ergibt sich ein Zahlungsmittelzufluss (Zunahme der liquiden Mittel) von 37.200 €.

2. Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen

Die Verwaltung hatte im Rahmen der Etateinbringung gebeten, eventuelle Haushaltsplananträge bis zum 27.11.2025 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 17 - 22 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 2025 auch im Jahr 2026 einen Sachstandsbericht zu den Anträgen erstellen und dem Gemeinderat darüber berichten.

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

2.1 Bürgerforum

OrtsApp

Der beantragte Bericht zum „Kosten-Nutzen-Verhältnis“ der OrtsApp wird zugesichert.

Die entsprechenden Auswertungen werden im Laufe des Jahres 2026 vorgestellt.

Erweiterung Alexanderstift

In der Dezember-Sitzung ist der Satzungsbeschluss vorgesehen. Im Anschluss daran beginnt die Investorensuche.

Das weitere Vorgehen und eine mögliche Zeitplanerstellung hängen maßgeblich vom Ergebnis dieser Investorensuche ab.

Sanierung Gemeindehalle

Die Verwaltung befürwortet den Vorschlag des Bürgerforums. Eine Finanzierung der Gemeindehalle ist mit den Fördermitteln aus dem Bundesprogramm Sanierung kommunaler Sportstätten „SKS“ möglich. Siehe hierzu Vorlage 76/2025. Die Verwaltung schlägt vor am Interessenbekundungsverfahren teilzunehmen und hofft auf eine Bewilligung der Fördermittel, wobei davon auszugehen ist, dass das Förderprogramm deutlich überzeichnet sein wird und nicht absehbar ist, ob eine Aufnahme in das Förderprogramm erfolgen wird. Bei Aufnahme in das Förderprogramm dürfte eine Sanierung dann in den Jahren 2028 und 2029 erfolgen.

Die Verwaltung möchte an dieser Stelle nochmals auf die Klausurtagung im Juli dieses Jahres verweisen. In der Klausurtagung bestand Konsens die Großprojekte der kommenden Jahre in folgender Reihenfolge abzuarbeiten: Kanal- und Wasserleitungsaustausch Pliensbach, barrierefreier Umbau des Busknotenpunkts in der Schillerstraße, Sanierung und Modernisierung der Gemeindehalle, Neubau des Kunstrasenplatzes mit leichtathletischen Anlagen.

Willkommenskultur ausbauen

Seit einiger Zeit liegt eine neue Bürgerinfomappe vor, welche die wichtigsten Informationen und Unterlagen für Neubürgerinnen und Neubürger enthält.

Der Antrag auf Einführung von Willkommensgeschenken für Neubürgerinnen und Neubürger wird nicht befürwortet. Die Bereitstellung solcher Leistungen ist finanziell nicht darstellbar, da hierfür im Haushaltsplan keine Mittel vorgesehen sind und eine zusätzliche Belastung des Ergebnishaushalts nicht vertretbar ist. Angesichts der angespannten Haushaltslage kommt eine Ausweitung freiwilliger Leistungen derzeit grundsätzlich **nicht** in Betracht.

Zudem ist die Ausgabe von Willkommensgeschenken an Neubürgerinnen und Neubürger kommunal unüblich und entspricht nicht der bisherigen Verwaltungspraxis. Vergleichbare Kommunen im Umfeld halten ein solches Angebot ebenfalls nicht vor, so dass auch aus Gründen des kommunalen Standards keine Notwendigkeit für die Einführung besteht.

Unter Abwägung der finanziellen Auswirkungen und der fehlenden kommunalen Üblichkeit kann die Verwaltung den Antrag nicht befürworten.

Artenvielfalt vor der Haustür

Ein Großteil der gemeindlichen Flächen ist verpachtet. Auf weiteren gemeindeeigenen Flächen wurde bereits eine extensive Begrünung umgesetzt, bei denen nur eine Mahd pro Jahr erfolgt. Zudem sind aufgrund der personellen Ressourcen des Bauhofs weitere zusätzliche Pflegearbeiten nicht leistbar.

Gasheizung Lindenstraße 4

Die Verwaltung begrüßt den Antrag und sichert die Überprüfung der Heizungsanlage beim Dorfhaus zu.

Sofern der Förderantrag der Gemeinde Zell u. A. für den Aufbau und dauerhaften Betrieb eines Energiemanagementsystems bei der Nationalen Klimaschutzinitiative beim Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz bewilligt wird und die Einstellung eines Klimaschutzmanagers erfolgreich ist, wird die Überprüfung der Anlage in Zusammenarbeit mit dem neu eingestellten Klimaschutzmanager erfolgen.

2.2 CDU, ULZ und FWG

Überdenken Nahwärmekonzept für Quartierbau im Baufeld 2

Aus städtebaulichen Erwägungen hält die Verwaltung an der Gesamtkonzeption des Gebiets fest. Die Einbindung des Quartierbaus in das Nahwärmekonzept ist ein wesentlicher Bestandteil dieser Planung. Sollte die Anlage kleiner ausfallen als derzeit vorgesehen, wäre die Wirtschaftlichkeit voraussichtlich nicht mehr gegeben. Daher hält die Verwaltung an dem seitherigen Konzept fest.

Rückstellung der Photovoltaikanlagen auf Finanzierbarkeit oder Vergabe an die BEG

Die Verwaltung lehnt eine Zurückstellung der Photovoltaikprojekte ab. Angesichts der energiepolitischen Entwicklungen und der Zielsetzungen im kommunalen Klimaschutz hält die Verwaltung an der zeitnahen Umsetzung fest.

Gleichzeitig begrüßt die Verwaltung ausdrücklich den Vorschlag der CDU, ULZ und FWG, die Vergabe der Anlagen an die Bürgerenergiegenossenschaft zu prüfen.

Streichung der Mittel in Höhe von 250.000 € für den Ausbau des Dachgeschosses des Gebäudes Lindenstraße 4 aufgrund Finanzsituation und Baurecht

Die Verwaltung hat das Projekt im Haushaltsplan verankert und lässt momentan vom beauftragten Architekturbüro prüfen, ob sich die baurechtlichen Hindernisse ausräumen lassen.

Wie im Vorbericht zum Haushaltsplan ausgeführt, soll die Maßnahme nur dann zur Umsetzung kommen, wenn vor Baubeginn mit dem derzeitigen Mieter geklärt ist, dass die Investitionskosten innerhalb eines angemessenen Zeitraums auf die Miete umgelegt werden können.

2.3 Freie Wählerversammlung

Kinderbetreuung/Kindergartengebühren

Die Verwaltung lehnt den Antrag der Freien Wähler ab, bei den Kindergartengebühren eine maximale Anpassung von 5% in den Haushaltsplan aufzunehmen und wird im kommenden Jahr dem Gemeinderat vorschlagen die Elternbeiträge zum 01.03.2026 um 10% zu erhöhen.

Bei den Kindergartengebühren liegt die Gemeinde Zell u. A. traditionell unter den Sätzen der Empfehlungen von Städtetag, Gemeindetag und den kirchlichen Fachverbänden. Da die Erhöhungen in der Gemeinde Zell u. A. in der Vergangenheit oftmals unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden geblieben sind, hat die Verwaltung seit dem Jahr 2017 versucht, den Abstand zu den Landesrichtsätzen zu verringern.

Letztmalig ist der Gemeinderat in den Sitzungen am 12.10.2023 sowie am 05.12.2024 mit Erhöhungen von jeweils 5% unter den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden geblieben, sodass sich der Abstand zwischen den Zeller Gebühren und den Landesrichtsätzen erneut erhöht hat. Wäre der Gemeinderat den Vorschlägen der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbänden gefolgt, wäre in der Sitzung am 12.10.2023 eine Erhöhung von 8,5% notwendig gewesen. In der Sitzung am 05.12.2024 hätte eine Erhöhung um 7,5% erfolgen müssen.

Für das Kindergartenjahr 2025/26 sehen die Vorschläge der kommunalen und kirchlichen Spitzenverbände eine Erhöhung von 7,3% vor, die allerdings zum 01.09.2025 hätte erfolgen müssen.

Aktuell ist es aus finanziellen Gründen **nicht** mehr vertretbar wie in den vergangenen Jahren eine Erhöhung unterhalb der Landesrichtsätze vorzunehmen, sodass die Verwaltung eine Erhöhung der Kindergartenentgelte um 10% zum 01.03.2026 in den Haushaltsplan eingearbeitet hat.

Zwischenzeitlich entfallen 55% der Personalaufwendungen auf die Kinderbetreuung der drei Kindertageseinrichtungen (1,77 Mio. € von 3,2 Mio. €).

In den Jahren 2021 - 2023 wurden im Betreuungsbereich 6,63 Stellen ohne nennenswerte Gegenfinanzierung neu geschaffen:

- 2,07 Stellen für die 5. Kindergartengruppe
- 2,5 Stellen für den Naturkindergarten
- 2,06 Stellen für die 3. Krippengruppe

Dies entsprach zusätzlichen Aufwendungen von ca. 400.000 € (6,63 x 60.000 €) jährlich.

Der Abmangel der Kinderbetreuungseinrichtungen beläuft sich im laufenden Haushaltsjahr auf 1,225 Mio. €.

- Gemeindekindergarten (725.000 €)
- Krippe (300.000 €)
- Naturkindergarten (200.000 €)

Die laufenden Betriebs- und Personalkosten in der Kinderbetreuung steigen kontinuierlich - insbesondere durch Tarifsteigerungen, höhere Sachkosten und einen wachsenden Betreuungsbedarf. Gleichzeitig stehen der Gemeinde nur begrenzte eigene Einnahmen zur Verfügung. Jeder weitere Verzicht auf eine Anpassung an die Landesrichtsätze vergrößert die strukturelle Unterdeckung und verschärft die ohnehin angespannte Haushaltslage.

Um die Qualität der Betreuung dauerhaft sicherzustellen ist daher eine Annäherung an die Landesrichtsätze mittelfristig zwingend erforderlich. Der Antrag der Freien Wähler bei der Anpassung der Kindergartengebühren erneut unter den Landesrichtsätzen zu bleiben ist daher **nicht** nachvollziehbar.

Zudem möchte die Verwaltung darauf hinweisen, dass zum 01.01.2025 die steuerliche Absetzbarkeit der Kinderbetreuungskosten von 66,66% auf 80% angehoben wurde.

Umwandlung VÖ-Gruppe in GT-Gruppe

Die Aufnahme der Umwandlung der VÖ-Gruppe in eine GT-Gruppe basieren auf der örtlichen Kindergartenbedarfsplanung, die der Gemeinderat in seiner Sitzung am 17.10.2024 festgestellt hat. Bei dem Ansatz handelt es sich um einen gegriffenen Wert, wie es in einer Haushaltsplanung üblich ist, wenn keine Kostenberechnungen vorliegen. Der Planansatz dient als Orientierung, um eine Grundlage für die finanziellen Entscheidungen zu haben.

Die Haushaltsplanung ist ein dynamischer Prozess, der regelmäßig überprüft und an die tatsächlichen Verhältnisse angepasst wird.

Konzepterstellung Erweiterung Garten- und Spielbereich Kindergarten Schulstraße

Die bestehende Außenspielfläche des Kindergartens in der Schulstraße ist ausreichend dimensioniert. Ein zusätzlicher Bedarf zur Erweiterung der Fläche besteht derzeit nicht. Im laufenden Jahr 2025 wurde bereits in die Attraktivität des Spielbereichs durch die Anschaffung einer Vogelnestschaukel investiert.

Auf Antrag der Freien Wähler soll im kommenden Jahre ein weiteres Klettergerüst beim Spielplatz bei der Gemeindehalle errichtet werden. Zudem ist im Neubaugebiet „Rohrwiesenäcker“ ein zusätzlicher Kinderspielplatz vorgesehen.

Vor diesem Hintergrund besteht **keine** Erfordernis zur Erarbeitung eines weiteren Konzeptes. Zusätzlich ist darauf hinzuweisen, dass die topographischen Verhältnisse der

angrenzenden Flächen sehr anspruchsvoll sind und eine aufwendige Geländemodellierung erforderlich machen würden. Zudem wären umfangreiche Absturzsicherungen einzubauen, was die Kosten erheblich erhöhen würde.

Der Antrag der Freien Wähler auf die Konzepterstellung für die Erweiterung des Garten- und Spielbereichs im Kindergarten Schulstraße wird aufgrund der fehlenden Notwendigkeit sowie der Unwirtschaftlichkeit abgelehnt.

Kindergarten Schulstraße - Austausch der Bodenbeläge

Die Verwaltung sieht **keinen** vorrangigen Bedarf für den Austausch der Bodenbeläge in den Gruppenräumen des Kindergartens Schulstraße. Sofern während des Haushaltsvollzugs Mittel der laufenden Unterhaltung verfügbar sind, kann ein Austausch im Rahmen dieser Mittel erfolgen. Ein gesonderter Haushaltsansatz ist daher nicht notwendig.

Rohrwiesenäcker Baufeld II - Reihenbebauung

Aus städtebaulichen Erwägungen hält die Verwaltung an der Gesamtkonzeption des Gebiets fest. Die Einbindung der Reihenhausbebauung in das Nahwärmekonzept ist ein wesentlicher Bestandteil dieser Planung. Sollte die Anlage kleiner ausfallen als derzeit vorgesehen, wäre die Wirtschaftlichkeit voraussichtlich nicht mehr gegeben. Eine Herausnahme der Reihenhausbebauung aus dem Konzept kommt daher nicht in Betracht.

Kinderspielplatz Rohrwiesenäcker

Bei dem Ansatz in Höhe von 50.000 € handelt es sich um einen gegriffenen Wert, wie es in einer Haushaltsplanung üblich ist, wenn keine Kostenberechnungen vorliegen. Der Planansatz dient als Orientierung, um eine Grundlage für die finanziellen Entscheidungen zu haben.

Zeiterfassung Rathaus

Die elektronische Zeiterfassung soll alle Bereiche der Gemeinde Zell u. A. abdecken. Eine elektronische Zeiterfassung ist gesetzlich vorgeschrieben. Die Verwaltung prüft aktuell mehrere Systeme und Angebote hinsichtlich Wirtschaftlichkeit und Funktionsumfang. Bei Bedarf kann Frau Grus in der GR-Sitzung nähere Erläuterungen zu den Systemen geben und den derzeitigen Verfahrensstand darstellen.

Ein Sperrvermerk, wie von den Freien Wählern vorgeschlagen, wird abgelehnt.

Personalkosten

Der Antrag, auf die Schaffung der Stelle eines Klimaschutz- bzw. Energiemanagers zu verzichten, wird abgelehnt. Die Stelle soll gemeinsam mit den Gemeinden Schlat und Gammelshausen umgesetzt werden. Neben der fachlichen Notwendigkeit besteht auch eine Verpflichtung, den kommunalen Klimaschutz aktiv zu unterstützen.

Die Personalkosten steigen von 3.136.110 € im Jahr 2025 auf 3.196.500 € im Jahr 2026, was einem Anstieg von 60.390 € entspricht. Der Anstieg ist realistisch. Zudem sind mehrere Stellen unbesetzt, was den Freien Wählern bekannt sein dürfte. Anhaltspunkte, dass die Personalkosten zu niedrig angesetzt sind, liegen der Verwaltung **keine** vor. Die Verwaltung bittet die Freien Wähler um Darstellung der Gründe, warum sie die Realisierbarkeit der Ansätze in Frage stellen.

Liquidität/Verwendung der Bundesmittel aus dem Sondervermögen

Die Verwaltung weist darauf hin, dass eine Kreditaufnahme grundsätzlich nur als letztes Mittel in Betracht kommt und nach Möglichkeit vermieden werden sollte. Vor diesem Hintergrund zeigt sich die Verwaltung verwundert, dass die Freien Wähler die Prüfung einer Kreditaufnahme fordern. Bemerkenswert ist weiterhin, dass sich die Freien Wähler **gegen** eine angemessene Erhöhung der Kindergartengebühren aussprechen und stattdessen die Prüfung einer Kreditfinanzierung vorschlagen.

Der Landtag hat bislang noch nicht über die Vergabe der Bundesmittel aus dem Sondervermögen entschieden. Die bisher kommunizierten Mittel stehen daher unter dem Vorbehalt der Beschlussfassung des Nachtragshaushalts 2025/26. Die erste Lesung hierzu findet am 03.12.2025 statt. Die vorgesehenen Budgets sind auf einen Zeitraum von zwölf Jahren angelegt, sodass Stand heute überhaupt keine Notwendigkeit gegeben ist, sich auf die Verwendung der Mittel aus dem Sondervermögen des Bundes festzulegen.

3. Beschlussvorschlag

Die Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Jahr 2026 wird mit den oben dargestellten Planänderungen wie auf den 11 und 12 dargestellt beschlossen.

Bad Boll, 01.12.2025

gez. Michael Deiß

Anlagenübersicht

- ◆ Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2026 (Seiten 11 und 12)
- ◆ Gesamtergebnis und Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung (Seiten 13 und 14)
- ◆ Darstellung der voraussichtlichen Liquidität (Seite 15)
- ◆ Anträge und Anfragen der Wählergruppierungen (Seiten 17 - 23)
- ◆ Änderungsliste für das Jahr 2026 (Seite 24 und 25)

Haushaltssatzung der Gemeinde Zell u. A. für das Haushaltsjahr 2026

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Gemeinderat der Gemeinde Zell u. A. am 11.12.2025 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	10.296.650 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	11.086.650 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	- 790.000 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	- 790.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	10.008.480 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	10.013.480 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	- 5.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.228.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.903.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf (-) aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	325.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	320.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kredite) von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgungen) von	282.800 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss (+)/-bedarf (-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	- 282.800 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	37.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf	500.000 €
---	------------------

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf	2.200.000 €
---	--------------------

§ 5 Steuersätze

Nachrichtlich: Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt:

- | | | |
|----|---|-----------|
| 1. | für die Grundsteuer | |
| | a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 565 v. H. |
| | b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 280 v. H. |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf der Steuermessbeträge | 360 v. H. |

Zell u. A., 11.12.2025

Christopher Flik
Bürgermeister

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.698.545,69	5.962.400	6.150.300	6.285.295	6.367.545	6.554.770
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.490.642,67	1.545.480	1.600.580	1.679.380	2.045.080	2.048.080
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	304.961,84	318.700	288.170	287.300	283.000	288.100
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.330.856,52	1.313.200	1.495.780	1.502.780	1.577.840	1.586.140
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.924,90	190.260	182.965	1.682.965	1.800.365	183.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623.759,09	475.720	480.270	477.270	477.270	480.270
8	Zinsen und ähnliche Erträge	16.910,80	13.800	1.100	1.100	1.100	1.100
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.458,96					
10	Sonstige ordentliche Erträge	107.427,57	95.500	97.485	96.500	96.500	100.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.775.488,04	9.915.060	10.296.650	12.012.590	12.648.700	11.241.460
12	Personalaufwendungen	3.038.113,98	3.136.110	3.196.500	3.426.700	3.521.100	3.578.610
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.838,88	1.681.050	1.561.900	1.553.100	1.508.100	1.431.500
15	Abschreibungen	1.028.868,05	1.118.700	1.073.170	1.017.300	1.033.000	1.038.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.239,39	62.000	47.500	42.500	32.500	27.500
17	Transferaufwendungen	4.125.663,39	4.141.000	4.214.030	4.359.590	4.120.700	4.196.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.069,42	971.200	993.550	1.013.400	1.033.300	969.050
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	10.811.793,11	11.110.060	11.086.650	11.412.590	11.248.700	11.241.460
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-36.305,07	-1.195.000	-790.000	600.000	1.400.000	
21	Außerordentliche Erträge	3.329.071,42					
22	Außerordentliche Aufwendungen						
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	3.329.071,42					
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	3.292.766,35	-1.195.000	-790.000	600.000	1.400.000	

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.758.752,08	5.962.400	6.150.300		6.285.295	6.367.545	6.554.770
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.929,62	1.545.480	1.600.580		1.679.380	2.045.080	2.048.080
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.564.761,46	1.313.200	1.495.780		1.502.780	1.577.840	1.586.140
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	201.933,52	190.260	182.965		1.682.965	1.800.365	183.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.516,95	475.720	480.270		477.270	477.270	480.270
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.757,31	13.800	1.100		1.100	1.100	1.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.790,96	95.500	97.485		96.500	96.500	100.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	10.702.441,90	9.596.360	10.008.480		11.725.290	12.365.700	10.953.360
10	Personalauszahlungen	-3.032.947,52	-3.136.110	-3.196.500		-3.426.700	-3.521.100	-3.578.610
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.495.579,97	-1.681.050	-1.561.900		-1.553.100	-1.508.100	-1.431.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-50.543,14	-62.000	-47.500		-42.500	-32.500	-27.500
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-4.118.779,79	-4.141.000	-4.214.030		-4.359.590	-4.120.700	-4.196.700
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.072.917,69	-971.200	-993.550		-1.013.400	-1.033.300	-969.050
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-9.770.768,11	-9.991.360	-10.013.480		-10.395.290	-10.215.700	-10.203.360
17	Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	931.673,79	-395.000	-5.000		1.330.000	2.150.000	750.000
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.400,00		128.000			465.000	
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	122.713,51						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.657.416,49	3.400.000	2.100.000		1.700.000		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		500.000					
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	4.782.530,00	3.900.000	2.228.000		1.700.000	465.000	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-372.510,33	-500.000	-850.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.865.177,11	-2.071.000	-930.000	-500.000	-3.070.000	-1.200.000	
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-81.288,89	-20.500	-109.000		-15.000	-15.000	-15.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.454,96	-15.500	-14.000		-13.000	-20.000	-20.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-3.322.431,29	-2.607.000	-1.903.000	-500.000	-3.098.000	-1.235.000	-35.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/ -bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)	1.460.098,71	1.293.000	325.000	-500.000	-1.398.000	-770.000	-35.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)	2.391.772,50	898.000	320.000	-500.000	-68.000	1.380.000	715.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	1.500.000,00	100.000					
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-1.870.292,00	-332.800	-282.800		-283.000	-283.000	-280.000
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)	-370.292,00	-232.800	-282.800		-283.000	-283.000	-280.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)	2.021.480,50	665.200	37.200	-500.000	-351.000	1.097.000	435.000

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.338.032,58 €				
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					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= Liquidität zum Jahresanfang	1.340.033 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahrs	-1.110.000 €				
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	425.000 €				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	0,-- €*)	37.200 €	-351.000 €	1.097.000 €	435.000 €
9	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	655.032,58 €	692.233 €	341.233 €	1.438.233 €	1.873.233 €
10	- davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke					
11	= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende	655.032,58 €	692.233 €	341.233 €	1.438.233 €	1.873.233 €

Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO (2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)		187.979 €			
--	--	-----------	--	--	--

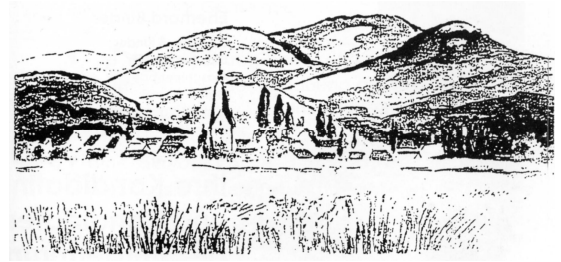
Berechnung des Mindestbetrags nach § 22, Abs 2 GemHVO für das laufende Haushaltsjahr

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2023	8.434.723,08 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2024	9.770.768,11 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2025	9.991.360,00 €
Durchschnitt		9.398.950,40 €
Mindestliquidität	2,00%	187.979,01 €

*) Laut Haushaltsplan 2025 ergibt sich eine Zunahme des Finanzierungsmittelbetandes von 665.200 €:
Da im Haushaltsjahr 2025 die Grundstückserlöse deutlich unter dem Planansatz liegen werden, geht die Verwaltung davon aus, dass sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf etwa +/- 0 € belaufen wird.

BÜRGERFORUM

Zell u.A. / Pliensbach



Zell u. A. 27.11.2025

Sehr geehrter Herr Bürgermeister Flik,
sehr geehrter Herr Deiß,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2026 möchten wir als Wählervereinigung „Bürgerforum“ folgende Anträge stellen:

„OrtsApp“: Wir beantragen einen Bericht über das „Kosten-Nutzen-Verhältnis“ der OrtsApp. Dabei würden wir u.a. gerne wissen, wie viele Vereine / Gruppierungen einen bezahlten Zugang haben, wie viele User die APP nutzen und ob die Verwaltung schon einen Mehrwert durch den Einsatz der APP erkennen kann.

„Erweiterung Alexanderstift“: Seit dem Jahr 2015 befasst sich der Zeller Gemeinderat aus unterschiedlichen Perspektiven mit der Erweiterung des Alexanderstifts. Aus unserer Sicht sollte dieses Projekt prioritär behandelt werden. Aus diesem Grund beantragen wir die Aufstellung eines Zeitplanes, der ein mögliches Ziel der Fertigstellung dieser Erweiterung in den Blick nimmt.

„Sanierung Gemeindehalle“ Wir beantragen die maßvolle Sanierung der Zeller Gemeindehalle und damit verbunden den Erhalt der Zeller Gemeindehalle als Sport- und Versammlungsstätte am bisherigen Standort. Gleichzeitig beantragen wir den Verzicht, weitere Planungsmaßnahmen über den Bau einer weiteren Sporthalle auf dem Zeller Berg in den Blick zu nehmen.

„Willkommenskultur ausbauen“: Wir beantragen für Neubürger:innen ein Willkommensgeschenk zu erarbeiten und zu beschließen. Dies könnte in Form eines Einkaufsgutscheines bei den Einzelhändlern in Zell / Pliensbach und der örtlichen Gastronomie gestaltet sein.

„Artenvielfalt vor der Haustür“ Das Umweltministerium in Baden-Württemberg unterstützt Kommunen dabei, Grünflächen in artenreiche Lebensräume mit Wildpflanzen zu verwandeln. Wir beantragen, dass sich Zell u.A. bis zum 31.12.25 für die letzte Förderrunde bewirbt. Hier ist eine Förderung von bis zu 15 000.- € bei 50 Prozent Eigenanteil möglich.

Die **Gasheizung in der Lindenstraße 4** („Dorfhaus“) scheint ineffektiv (sehr hohe Kosten) zu sein. Aus diesem Grund beantragen wir zur Mitte des Jahres die Überprüfung der Heizungsanlage durch den dann neu eingestellten Klimaschutzmanager und damit verbunden den eventuellen Austausch der Heizungsanlage.

Am Ende möchten wir noch hervorheben, dass wir die folgenden vier Punkte im Haushaltsplan 2026 als besonders wertvoll und zukunftsweisend bewerten, da diese den Bereich der Nachhaltigkeit in besonderer Weise stärken:

- - Einstellung eines **Klimaschutzmanagers** ab 01.07.2026 für drei Jahre (Entwurf Haushaltsplan 2026, Seite 10)
- - Installation weiterer **Photovoltaikanlagen** auf dem Dach der Feuerwehr, des Kindergartens und des Rathauses (Entwurf Haushaltsplan 2026, Seite 29)
- - Ausbau **Dachgeschoss Lindenstraße 4** (Entwurf Haushaltsplan 2026, Seite 28)
- - **Modernisierung Feldweg** nach Bad Boll (ebd.)

Mit freundlichen Grüßen

Annemarie Haußer-Ulbricht

Eberhard Binder

Hans-Ulrich Lay

Haushaltsanträge CDU ULZ FWG

- 1.) 535000 Überdenken Nahwärmekonzept für Quartierbau im Baufeld 2
- 2.) Rückstellung der Photovoltaikanlagen auf Finanzierbarkeit oder Vergabe an BEG
- 3.) Streichung 250000 € Ausbau Dachgeschoss Lindenstr 4 Grund Finanzsituation und Baurecht

Zell, u. A., 24.11.2025

gez. Edgar Wagner, Ulrich Beißwenger, Holger Schnizler, Uwe Schäfer, Tobias Schmid, Josef Persch und Dominik Bernauer

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

Betr.: Fragen, Anregungen und Vorschläge zum Haushaltsplan 2026

Sehr geehrter Herr Flik, sehr geehrter Herr Deiß,

zum Haushaltsentwurf des Jahres 2026 ergeben sich für uns folgende Fragen und Anregungen:

KS 365 ...

Kinderbetreuung / Kindergartengebühren

Einer Erhöhung der Kindergartengebühren in der vorgesehenen Höhe können wir nicht zustimmen. Wir sprechen uns für eine maximale Anpassung von 5 % aus.

Umwandlung VÖ-Gruppe in GT-Gruppe

Bitte erläutern Sie, weshalb hierfür 100.000 € eingeplant sind.

**Konzepterstellung Erweiterung Garten,- und Spielbereich
Kindergarten Schulstraße**

Für eine entsprechende Anpassung und Erweiterung des Garten, - und Spielbereichs im Kindergarten in der Schulstraße, auf die neu erworbenen, angrenzenden Flächen, beantragen wir in einem ersten Schritt die Erarbeitung verschiedener Möglichkeiten ggfls. durch Arbeitsgruppen im Gemeinderat.

Kindergarten Schulstraße

Wir beantragen für einen ersten Bauabschnitt zum Austauschs der Bodenbeläge in den Gruppenräumen des Kindergarten in der Schulstraße 20.000 € bereitzustellen. Der Austausch der Bodenbeläge sollte in mehreren Abschnitten erfolgen.

KS 113 3., u.a.

Rohrwiesenäcker Baufeld II, Reihenbebauung

Die Grundstückserlöse werden dringend zur Finanzierung des Haushalts 2026 benötigt, daher schlagen wir vor, die Reihenhausbebauung aus dem Fernwärmeconcept herauszunehmen, damit die Grundstücke im Jahr 2026 sicher verkauft werden können.

Kinderspielplatz Rohrwiesenäcker

Die angesetzten Kosten erscheinen und hier als zu gering.

KS 1126..	Zeiterfassung Rathaus Umfang der Zeiterfassung – welche Bereiche? Wir bitten um eine detaillierte Darstellung des geplanten Systems. Es sollte geprüft werden, ob kostengünstigere Alternativen möglich sind. Wir beantragen einen Sperrvermerk.
Personalkosten	Wir beantragen, auf die Schaffung der Stelle eines Energiemanagers zu verzichten. Darüber hinaus erscheinen die Personalkosten 2026 – trotz eines höheren Personalschlüssels – im Vergleich zu 2025 zu niedrig. Wir bitten um eine Einschätzung, ob die Ansätze realistisch sind.
Liquidität	Die Umsetzung des Haushaltsplans 2026 ist nur gewährleistet, wenn die geplanten Grundstückserlöse erzielt werden. Wir regen an zu prüfen, ob es sinnvoller wäre, die Grundstückserlöse niedriger anzusetzen und stattdessen eine moderate Kreditaufnahme zu berücksichtigen. Zudem bitten wir um Information, für welche Maßnahmen die Bundesmittel aus dem Sondervermögen in Höhe von rund 1,9 Mio. € vorgesehen werden könnten.

Mit freundlichen Grüßen

Für die Freien Wähler

Manuela Uebele Marco Papatheo

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

Änderungsliste 2026 - Ergebnishaushalt

Erträge - Ergebnishaushalt

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
611001	3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	765.000 €	875.000 €	110.000 €	FAG-Stabilisierung Land BW
					0 €	
					0 €	
					0 €	
Summen			765.000 €	875.000 €	110.000 €	

Aufwendungen - Ergebnishaushalt

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	
					0 €	
Summen			- €	- €	0 €	

Änderungsliste 2025 - Finanzhaushalt

Einzahlungen - Finanzhaushalt

Investitions- nummer	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
		Die Schlüsselzuweisungen sind zahlungswirksam und in den Finanzhaushalt zu übertragen	765.000 €	875.000 €	110.000 €	
					0 €	
Summen			765.000 €	875.000 €	110.000 €	

Auszahlungen - Finanzhaushalt

Investitions- nummer	Sachkonto	Bezeichnung	Planansatz		Differenz	Bemerkungen
			alt	neu		
			- €	- €	0 €	
				- €	0 €	
					0 €	
					0 €	
Summen			- €	- €	0 €	

Gemeinde Zell u. A.

Ergebnis der Etatberatungen

Aufgrund der Etatberatungen ergeben sich zur Vorlage 77/2025 keine weiteren Änderungen, da sämtliche Änderungsanträge entweder zurückgenommen oder abgelehnt wurden.

Bad Boll, 16.12.2025

gez. Michael Deiß

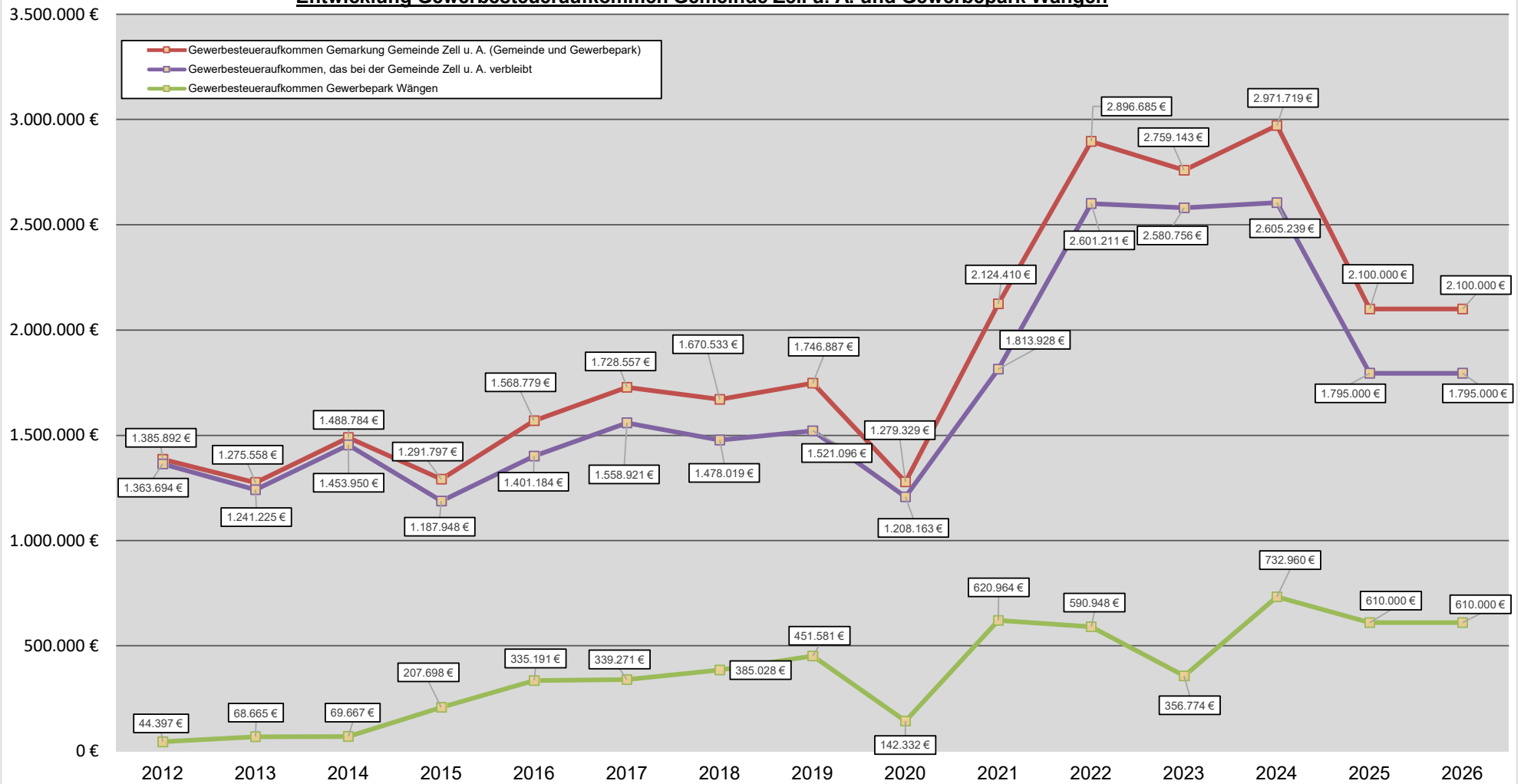
Anlagenübersicht

♦ entfällt



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

Entwicklung Gewerbesteueraufkommen Gemeinde Zell u. A. und Gewerbepark Wängen





Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.698.545,69	5.962.400	6.150.300	6.285.295	6.367.545	6.554.770
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.490.642,67	1.545.480	1.600.580	1.679.380	2.045.080	2.048.080
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	304.961,84	318.700	288.170	287.300	283.000	288.100
4	Sonstige Transfererträge						
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.330.856,52	1.313.200	1.495.780	1.502.780	1.577.840	1.586.140
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196.924,90	190.260	182.965	1.682.965	1.800.365	183.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623.759,09	475.720	480.270	477.270	477.270	480.270
8	Zinsen und ähnliche Erträge	16.910,80	13.800	1.100	1.100	1.100	1.100
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.458,96					
10	Sonstige ordentliche Erträge	107.427,57	95.500	97.485	96.500	96.500	100.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.775.488,04	9.915.060	10.296.650	12.012.590	12.648.700	11.241.460
12	Personalaufwendungen	3.038.113,98	3.136.110	3.196.500	3.426.700	3.521.100	3.578.610
13	Versorgungsaufwendungen						
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.425.838,88	1.681.050	1.561.900	1.553.100	1.508.100	1.431.500
15	Abschreibungen	1.028.868,05	1.118.700	1.073.170	1.017.300	1.033.000	1.038.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	50.239,39	62.000	47.500	42.500	32.500	27.500
17	Transferaufwendungen	4.125.663,39	4.141.000	4.214.030	4.359.590	4.120.700	4.196.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.143.069,42	971.200	993.550	1.013.400	1.033.300	969.050
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	10.811.793,11	11.110.060	11.086.650	11.412.590	11.248.700	11.241.460
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-36.305,07	-1.195.000	-790.000	600.000	1.400.000	
21	Außerordentliche Erträge	3.329.071,42					
22	Außerordentliche Aufwendungen						
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	3.329.071,42					
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	3.292.766,35	-1.195.000	-790.000	600.000	1.400.000	

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	6.758.752,08	5.962.400	6.150.300		6.285.295	6.367.545	6.554.770
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.466.929,62	1.545.480	1.600.580		1.679.380	2.045.080	2.048.080
3	Sonstige Transfereinzahlungen							
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.564.761,46	1.313.200	1.495.780		1.502.780	1.577.840	1.586.140
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	201.933,52	190.260	182.965		1.682.965	1.800.365	183.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	585.516,95	475.720	480.270		477.270	477.270	480.270
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	16.757,31	13.800	1.100		1.100	1.100	1.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.790,96	95.500	97.485		96.500	96.500	100.000
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	10.702.441,90	9.596.360	10.008.480		11.725.290	12.365.700	10.953.360
10	Personalauszahlungen	-3.032.947,52	-3.136.110	-3.196.500		-3.426.700	-3.521.100	-3.578.610
11	Versorgungsauszahlungen							
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.495.579,97	-1.681.050	-1.561.900		-1.553.100	-1.508.100	-1.431.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-50.543,14	-62.000	-47.500		-42.500	-32.500	-27.500
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-4.118.779,79	-4.141.000	-4.214.030		-4.359.590	-4.120.700	-4.196.700
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.072.917,69	-971.200	-993.550		-1.013.400	-1.033.300	-969.050
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-9.770.768,11	-9.991.360	-10.013.480		-10.395.290	-10.215.700	-10.203.360
17	Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	931.673,79	-395.000	-5.000		1.330.000	2.150.000	750.000
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.400,00		128.000			465.000	
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	122.713,51						
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.657.416,49	3.400.000	2.100.000		1.700.000		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		500.000					
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	4.782.530,00	3.900.000	2.228.000		1.700.000	465.000	
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-372.510,33	-500.000	-850.000				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.865.177,11	-2.071.000	-930.000	-500.000	-3.070.000	-1.200.000	
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-81.288,89	-20.500	-109.000		-15.000	-15.000	-15.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.454,96	-15.500	-14.000		-13.000	-20.000	-20.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-3.322.431,29	-2.607.000	-1.903.000	-500.000	-3.098.000	-1.235.000	-35.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/ -bedarf(-) aus Investitionstätigkeit (Saldo 23 + 30)	1.460.098,71	1.293.000	325.000	-500.000	-1.398.000	-770.000	-35.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) (Saldo aus Nummern 17 und 31)	2.391.772,50	898.000	320.000	-500.000	-68.000	1.380.000	715.000
33	Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	1.500.000,00	100.000					
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	-1.870.292,00	-332.800	-282.800		-283.000	-283.000	-280.000
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 33 + 34)	-370.292,00	-232.800	-282.800		-283.000	-283.000	-280.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 + 35)	2.021.480,50	665.200	37.200	-500.000	-351.000	1.097.000	435.000



Teilhaushalte

Teilergebnishaushalt Produkt 111000 Steuerung und Organisation

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
120	Personalaufwendungen	206.727,98	220.000	227.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.836,80	10.000	10.000
4271001	Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit	6.836,80	10.000	10.000
150	Abschreibungen	10.957,37	10.700	9.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.917,06	14.000	14.000
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.882,53	6.000	6.000
4422000	Verfügungsmittel	503,45	1.500	1.500
4429900	Vermischte Ausgaben	1.271,60	500	500
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.148,48	5.000	5.000
4435000	Reisekosten	111,00	1.000	1.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	236.439,21	254.700	260.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-236.439,21	-254.700	-260.800
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-236.439,21	-254.700	-260.800

Erläuterungen**zu 140, 4271001 - Repräsentationen**

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

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111000 Steuerung und Organisation

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.744,89	-244.000	-251.000		-257.800	-264.600	-271.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-225.744,89	-244.000	-251.000		-257.800	-264.600	-271.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.810,76						
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.810,76						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-8.810,76						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-234.555,65	-244.000	-251.000		-257.800	-264.600	-271.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I1110-0002 Digitalisierung Gemeinderatsarbeit	-8.811							

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.278,69	18.200	18.200
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	100,00		
3311000	Verwaltungsgebühren	90,00		
3311001	Gebühren Grundbucheinsichtsstelle	10,00		
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.036,90	500	500
3421000	Erträge aus Verkauf	1.036,90	500	500
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.818,12	6.250	6.500
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	7.079,48	6.000	6.000
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	738,64	250	500
100	Sonstige ordentliche Erträge	1.136,64	500	500
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.	433,04	250	250
3591100	Andere sonstige ordentliche Erträge priv.-rechtl.	703,60	250	250
110	Anteilige ordentliche Erträge	28.370,35	25.450	25.700
120	Personalaufwendungen	231.584,80	264.310	267.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.888,78	112.000	114.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.495,77	26.000	20.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	435,90	10.000	10.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	5.665,78	5.000	5.000
4232000	Leasing	30.759,12	30.000	30.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	14.929,23	12.000	15.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	126,92		
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	5.568,59	4.000	4.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.792,43	5.000	5.000
4271001	Repräsentationen und Öffentlichkeitsarbeit	9.023,67		
4272000	Aufwendungen für EDV	28.091,37	20.000	25.000
150	Abschreibungen	32.038,62	39.500	40.000
170	Transferaufwendungen	37.032,08	30.000	258.900
4373002	Umlage Gemeindeverwaltungsverband			228.900
4378001	Dienstleistungen Komm.ONE	37.032,08	30.000	30.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.303,43	60.500	62.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	4.688,91	4.500	5.000
4429900	Vermischte Ausgaben	1.619,92	500	500
4431000	Bürobedarf	9.964,18	15.000	15.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	14.781,19	15.000	15.000
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	937,74	1.000	1.000
4433100	Postdienstleistungen	6.817,58	5.000	5.000
4435000	Reisekosten	134,46	500	500
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	20.359,45	19.000	20.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	481.847,71	506.310	742.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-453.477,36	-480.860	-716.700
210	Erträge aus internen Leistungen	110.948,46	114.000	111.000
3811200	Verwaltungskostenbeitrag	110.948,46	114.000	111.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	19.242,83	16.000	16.000
4811300	Bauhofleistungen	19.242,83	16.000	16.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	91.705,63	98.000	95.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-361.771,73	-382.860	-621.700

Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

zu 140, 4211000 - Unterhaltung Grundstücke

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

zu 140, 4271001 - Repräsentationen

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

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

zu 170, 4373003 - Umlage Gde.verwaltungsverband

Die Veranschlagung und Verbuchung der Umlage an den Gemeindeverwaltungsverband erfolgt ab dem Jahr 2026 beim Produkt 111200 Steuerungsunterstützung. Seither erfolgte die Verbuchung und Veranschlagung der Umlage beim Produkt 611001

zu 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

Die Mitgliedsbeiträge enthalten folgende Mitgliedschaften:

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 111200 Steuerungsunterstützung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.663,56	7.250	7.500		7.500	7.500	7.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.168,14	-466.810	-702.400		-711.500	-724.600	-737.600
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-439.504,58	-459.560	-694.900		-704.000	-717.100	-730.100
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-25.000		-20.000		
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-45.091,24	-13.000	-21.000		-5.000	-5.000	-5.000
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			-11.000		-10.000	-15.000	-15.000
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-45.091,24	-13.000	-57.000		-35.000	-20.000	-20.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-45.091,24	-13.000	-57.000		-35.000	-20.000	-20.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-484.595,82	-472.560	-751.900		-739.000	-737.100	-750.100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I1112-0001 Bewegliches Vermögen Rathaus		-8.000	-8.000			-5.000	-5.000	-5.000
I1112-0002 Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll				-11.000		-10.000	-15.000	-15.000
I1112-0004 Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum						-20.000		
I1112-0005 Schrankwand Eingangsbereich Rathaus	-674							
I1112-0006 Server Rathaus	-44.417							
I1112-0007 Fotovoltaikanlage Rathaus		-25.000		-25.000				
I1112-0008 Klimaanlage Serverraum		-5.000	-5.000					
I1112-0009 Zeiterfassungssystem				-21.000				

Teilergebnishaushalt Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
080	Zinsen und ähnliche Erträge	494,23	100	100
3699000	Weitere sonstige Finanzerträge	494,23	100	100
100	Sonstige ordentliche Erträge	11.529,47	4.000	5.000
3562000	Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dergl.	11.529,47	4.000	5.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	12.023,70	4.100	5.100
120	Personalaufwendungen	64.784,48	61.500	32.000
150	Abschreibungen	1.137,12	1.000	1.000
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.334,41	2.000	2.500
4593000	Aufwand des Geldverkehrs	3.334,41	2.000	2.500
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.029,00	3.000	3.000
4482000	Säumniszuschläge, Erstattungszinsen u.ä.	1.029,00	3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	70.285,01	67.500	38.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-58.261,31	-63.400	-33.400
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-58.261,31	-63.400	-33.400

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112200 Finanzwesen, Kasse

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.232,84	4.100	5.100		5.100	5.100	5.100
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.340,85	-66.500	-37.500		-38.500	-39.400	-40.400
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-55.108,01	-62.400	-32.400		-33.400	-34.300	-35.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-55.108,01	-62.400	-32.400		-33.400	-34.300	-35.300

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			37.800
3140010	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund			37.800
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	99.821,60	102.600	90.200
3411000	Mieten	69.127,89	71.600	75.700
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	30.693,71	31.000	14.500
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.031,40	43.000	37.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	-31,27		
3488020	Kostensätze öff.-rechtl.	51.062,67	43.000	37.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	150.853,00	145.600	165.000
120	Personalaufwendungen			36.600
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.489,46	130.000	114.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	47.442,11	29.500	32.600
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)			5.900
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	61.047,35	70.500	62.000
4272000	Aufwendungen für EDV			3.500
4292000	Planungskosten		30.000	10.000
150	Abschreibungen	44.617,32	43.800	53.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	807,83	3.500	11.350
4429000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspr. von Rechten u. Diensten			6.750
4429900	Vermischte Ausgaben	203,00		
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	604,83	3.500	4.600
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	153.914,61	177.300	214.950
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.061,61	-31.700	-49.950
220	Aufwendungen für interne Leistungen	22.954,91	16.200	17.000
4811300	Bauhofleistungen	22.954,91	16.200	17.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-22.954,91	-16.200	-17.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-26.016,52	-47.900	-66.950

Erläuterungen

Erläuterung zu Kostenstelle Gebäudemanagement

Das Produkt Gebäudemanagement enthält die Aufwendungen für den Aufbau und dauerhaften Betrieb eines Energiemanagements für die Liegenschaften der Gemeinde Zell u. A., Gammelshausen und Schlaf. Das Energiemanagement soll in den Jahren 2026 - 2029 umgesetzt werden und beinhaltet die Einstellung eines Klimamangers zum 01.07.2026.

Für den Aufbau und dauerhaften Betrieb eines Energiemanagements sind in den Jahren 2026 - 2029 insgesamt Aufwendungen von 330.410,-- € vorgesehen. Der Bundeszuschuss der Zukunft - Umwelt - Gesellschaft (ZUG) gGmbH beträgt 231.200-- €, sodass ein kommunaler Anteil von 99.210,-- € verbleibt, wovon die Gemeinden Gammelshausen und Schlaf 50.100,-- € übernehmen.

Für die Gemeinde Zell u.A. verbleibt somit ein ungedeckter Aufwand von 49.110,-- €.

Weitere Erläuterungen können zu dem dauerhaften Aufbau und Betrieb eines Energiemanagements können dem Vorbericht des Haushaltsplans entnommen werden.

zu 140, 4292000 - Planungskosten

Die Planungskosten in Höhe von 10.000 € sind für die weiteren Voruntersuchungen des Ausbaus des Dachgeschoss zu einem Nebenzimmer und für den Bau eines 2. Rettungswegs für das Bürgercafé beim Gebäude Lindenstr. 4 vorgesehen.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.655,02	145.600	165.000		218.800	218.800	187.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.209,63	-133.500	-161.950		-216.600	-216.600	-161.660
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	27.445,39	12.100	3.050		2.200	2.200	25.840
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-371.510,33	-500.000					
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-250.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-371.510,33	-500.000	-250.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-371.510,33	-500.000	-250.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-344.064,94	-487.900	-246.950		2.200	2.200	25.840

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I1124-0007 Ausbau Dachgeschoss und 2. Fluchtweg Lindenstr. 4				-250.000				
I1124-0013 Strategischer Grunderwerb	-371.510	-500.000	-500.000					

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.039,05	1.900	1.900
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.714,72	14.000	13.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.187,04	4.000	4.000
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	7.711,61	6.000	6.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	816,07	4.000	3.000
090	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.458,96		
110	Anteilige ordentliche Erträge	22.212,73	15.900	14.900
120	Personalaufwendungen	332.392,94	349.000	393.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.884,32	118.000	96.100
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.069,61	20.000	5.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	8.248,46	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	4.858,36	6.000	10.000
4232000	Leasing	8.539,32	8.500	8.600
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	5.332,99	10.000	10.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	22.700,00	40.000	25.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	12.202,04	2.500	2.500
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.528,37	1.000	5.000
4271005	Verbrauchs- und Betriebsmittel	16.405,17	25.000	25.000
150	Abschreibungen	43.543,98	47.100	36.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.743,80	11.000	11.000
4429900	Vermischte Ausgaben	305,21	1.000	
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.358,60	3.000	3.000
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	884,62	1.000	1.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	6.195,37	6.000	7.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	472.565,04	525.100	536.900
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-450.352,31	-509.200	-522.000
210	Erträge aus internen Leistungen	476.557,04	536.200	548.000
3811300	Innere Verrechnung Bauhofleistungen	476.557,04	536.200	548.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	26.204,73	27.000	26.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	26.204,73	27.000	26.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	450.352,31	509.200	522.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			

Erläuterungen

zu 070, 3482000 - Erstattungen von Gemeinden/GV

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

zu 070, 3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden

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

zu 140, 4232000 - Leasing

Leasingraten für Kopierer und elektrischen Treppensteiger Cargomaster CC200.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 112500 Bauhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.965,07	14.000	13.000		13.000	13.000	13.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-426.722,89	-478.000	-500.100		-506.300	-518.900	-530.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-415.757,82	-464.000	-487.100		-493.300	-505.900	-517.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-872,16						
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen					-10.000	-10.000	-10.000
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-872,16				-10.000	-10.000	-10.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-872,16				-10.000	-10.000	-10.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-416.629,98	-464.000	-487.100		-503.300	-515.900	-527.300

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I1125-0001 Bewegliches Vermögen Bauhof		-20.000				-10.000	-10.000	-10.000
I1125-0003 Überdachung Bauhof für Materialboxen	-872							

Teilergebnishaushalt Produkt 113300 Grundstücksmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.756,45	14.000	13.700
3411000	Mieten	4.200,00	4.000	4.200
3413000	Pachten	9.556,45	10.000	9.500
110	Anteilige ordentliche Erträge	13.756,45	14.000	13.700
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634,27	1.000	1.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	634,27	500	500
4231000	Mieten und Pachten		500	500
150	Abschreibungen	0,04		
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.973,79	4.000	4.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	2.973,79	4.000	4.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.608,10	5.000	5.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.148,35	9.000	8.700
220	Aufwendungen für interne Leistungen	12.555,60	15.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	12.555,60	15.000	15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-12.555,60	-15.000	-15.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.407,25	-6.000	-6.300
260	Außerordentliche Erträge	-3.329.071,42		
280	Veranschlagtes Sonderergebnis	3.329.071,42		

Erläuterungen**zu 060, 3411000 - Mieten**

Mieten: Insbesondere Grundstücksrente Funkturm

zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten**Pacht der Gemeinde für**

- Grundstücksanteil im Kreiben
- Kleingartenanlage

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 113300 Grundstücksmanagement

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.514,55	14.000	13.700		13.700	13.700	13.735
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.963,30	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	9.551,25	9.000	8.700		8.700	8.700	8.735
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	4.657.416,49	3.400.000	2.100.000		1.700.000		
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.657.416,49	3.400.000	2.100.000		1.700.000		
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.000,00		-850.000				
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00		-850.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	4.656.416,49	3.400.000	1.250.000		1.700.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	4.665.967,74	3.409.000	1.258.700		1.708.700	8.700	8.735

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I1133-0001 Strategischer Grunderwerb				-850.000				
I1133-0002 Grundwerb Rohrwiesenäcker	-1.000							
I1133-0004 Rohrwiesenäcker - Bodenneuordnung		-25.000						
Z1133-0002 Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenäcker	4.657.416	3.400.000	3.400.000	2.100.000		1.700.000		

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.139,00	2.000	3.000
3481000	Erstattungen vom Land	3.139,00	2.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	3.139,00	2.000	3.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.542,15	5.100	3.500
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.675,65	1.100	1.500
4431100	Geschäftsaufwendungen	10.866,50	4.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.542,15	5.100	3.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-12.403,15	-3.100	-500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-12.403,15	-3.100	-500

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 121000 Statistik und Wahlen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.139,00	2.000	3.000				3.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.523,11	-5.100	-3.500		-5.000		-4.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-12.384,11	-3.100	-500		-5.000		-1.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-12.384,11	-3.100	-500		-5.000		-1.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122000 Ordnungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.609,60	2.500	2.000
3311000	Verwaltungsgebühren	1.609,60	2.500	2.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	1.609,60	2.500	2.000
120	Personalaufwendungen	72.175,49	85.400	86.500
170	Transferaufwendungen	2.654,40	2.900	6.000
4318001	Zuschuss an die Tierschutzvereine im LK Göppingen	2.654,40	2.900	6.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.356,96	12.000	16.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	3.288,10	1.000	2.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.557,10	3.000	6.000
4457000	Erstattungen an private Unternehmen	7.511,76	8.000	8.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	89.186,85	100.300	108.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-87.577,25	-97.800	-106.500
220	Aufwendungen für interne Leistungen	136,47	1.000	500
4811300	Bauhofleistungen	136,47	1.000	500
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-136,47	-1.000	-500
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-87.713,72	-98.800	-107.000

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122000 Ordnungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.342,60	2.500	2.000		2.000	2.000	2.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-88.036,38	-100.300	-108.500		-111.100	-113.600	-116.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-86.693,78	-97.800	-106.500		-109.100	-111.600	-114.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-86.693,78	-97.800	-106.500		-109.100	-111.600	-114.300

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122200 Einwohnerwesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30.976,20	22.000	25.000
3311000	Verwaltungsgebühren	30.976,20	22.000	25.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	30.976,20	22.000	25.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.803,34	20.000	22.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	21.803,34	20.000	22.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.803,34	20.000	22.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.172,86	2.000	3.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.172,86	2.000	3.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122200 Einwohnerwesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.802,89	22.000	25.000		25.000	25.000	25.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.708,58	-20.000	-22.000		-22.000	-22.000	-22.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	10.094,31	2.000	3.000		3.000	3.000	3.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	10.094,31	2.000	3.000		3.000	3.000	3.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 122300 Personenstandswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.691,95	3.000	3.000
3311000	Verwaltungsgebühren	3.691,95	3.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	3.691,95	3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.691,95	3.000	3.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.691,95	3.000	3.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 122300 Personenstandswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.835,91	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	3.835,91	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	3.835,91	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.330,00	5.200	5.500
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.330,00	5.200	5.500
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	9.039,58	8.200	10.800
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	325,00	250	250
3411000	Mieten	275,00	200	200
3415000	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	50,00	50	50
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.376,81	5.000	5.000
3488020	Kostensätze öff.-rechtl.	34.376,81	5.000	5.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	49.071,39	18.650	21.550
120	Personalaufwendungen	14.935,78	15.400	15.600
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.779,72	165.700	89.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.311,05	2.000	2.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	11.340,17	15.200	15.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	2.327,38	4.500	7.500
4232000	Leasing	11.395,44	5.700	11.400
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	14.577,54	15.000	17.500
4251000	Haltung von Fahrzeugen	12.753,11	8.900	9.100
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	22.242,22	100.000	10.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	21.701,66	13.400	15.500
4292005	Aufwendungen bei Feuerwehreinsätzen	131,15	1.000	1.000
150	Abschreibungen	50.611,91	49.900	52.200
170	Transferaufwendungen	1.022,58	1.100	1.100
4318002	Zuschuss Feuerlöschkasse	1.022,58	1.100	1.100
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.921,13	27.600	27.500
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.351,27	9.000	10.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	540,00	500	600
4429900	Vermischte Ausgaben	187,51		
4431000	Bürobedarf	4.660,19	3.500	2.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	1.658,78	3.600	2.900
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	3.135,71	2.000	3.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	4.082,67	6.000	6.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.695,00	3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	218.271,12	259.700	185.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-169.199,73	-241.050	-163.850
220	Aufwendungen für interne Leistungen	1.146,38	2.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen	1.146,38	2.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.146,38	-2.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-170.346,11	-243.050	-165.850

Erläuterungen

zu 020, 3141000 - Zuweisungen lfd. Zwecke vom Land

Pauschalzuweisungen vom Land: Nach der VwV-Z-Feu erhält die Gemeinde Zell u. A. pro aktiven Feuerwehrmann der Einsatzabteilung eine Zuwendung in Höhe von 90,-- €. Pro Jugendlichen der Jugendabteilung erhält die Gemeinde Zell u. A. eine Zuwendung in Höhe von 45,-- €.

zu 060, 3411000 - Mieten und Pachten

Benutzungsgebühren Feuerwehrgerätehaus

Teilergebnishaushalt Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr

Zell u. A.

zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV

Erstattungsleistungen an Gemeinden und Städte für Überlandhilfe.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)						
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.881,56	10.450	10.750		10.750	10.750	10.750
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-177.366,41	-209.800	-133.200		-166.200	-134.100	-134.700
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-139.484,85	-199.350	-122.450		-155.450	-123.350	-123.950
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.400,00		60.000				
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.400,00		60.000				
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.537,99	-50.000	-50.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.409,12		-85.000				
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.947,11	-50.000	-135.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-25.547,11	-50.000	-75.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-165.031,96	-249.350	-197.450		-155.450	-123.350	-123.950

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EURO (€)						
I1260-0003 Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge	-12.409							
I1260-0006 Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin	-15.538							
I1260-0007 Fotovoltaikanlage Feuerwehr		-50.000	-50.000	-50.000				
I1260-0010 Sirenenanlage Feuerwehrgebäude				-15.000				
I1260-0011 Sirenenanlage Pliensbacher Str. 11				-15.000				
I1260-0012 Sirenenanlage Sonnenweg 10 (Gasthaus Sonne)				-15.000				
I1260-0013 Netzersatzanlage				-40.000				
Z1260-0003 Landeszuschuss Digitalfunk Fahrzeuge	1.800							
Z1260-0004 Zuschuss Digitalfunk Feuerwehrmagazin	600							
Z1260-0010 Zuschuss Sirenenförderprog. Sirene Feuerwehrgeb.				10.000				
Z1260-0011 Zusch. Sirenenförderprog. Sirene Pliensbacher Str.				10.000				
Z1260-0012 Zusch. Sirenenförderprog. Sirene Sonnenweg 10				10.000				
Z1260-0013 Zuschuss VwV-Z-Feu für Netzersatzanlage				30.000				

Teilergebnishaushalt Produkt 128002 Bevölkerungsschutz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		15.000	15.000
4292000	Planungskosten		15.000	15.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen		15.000	15.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-15.000	-15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)		-15.000	-15.000

Erläuterungen**zu 140 - 4292000 - Planungskosten**

Der Planansatz beinhaltet den Aufbau eines kommunalen Notfallmanagements, insbesondere ein Versorgungskonzept bei Stromausfällen

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 128002 Bevölkerungsschutz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-15.000	-15.000				
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts		-15.000	-15.000				
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)		-15.000	-15.000				

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.276,60	6.000	5.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	5.276,60	6.000	5.000
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.161,30	34.000	30.500
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		100	
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.		100	
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	139.934,31	100.000	110.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	137.612,56	100.000	110.000
3488001	Kostensätze priv.-rechtl.	2.321,75		
110	Anteilige ordentliche Erträge	181.372,21	140.100	145.500
120	Personalaufwendungen	85.878,74	99.000	99.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.073,06	109.000	108.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.957,35	30.000	15.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.326,26	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	3.742,62	10.000	10.000
4232000	Leasing	14.682,36	15.000	15.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	41.104,82	30.000	40.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	152,42	500	
4272000	Aufwendungen für EDV	2.825,67	2.500	5.000
4274000	Lehr- und Unterrichtsmittel	17.141,57	15.500	18.000
4276000	Besondere schul. Aufwendungen (Veranstalt. etc.)	139,99	500	500
150	Abschreibungen	91.776,50	88.300	82.800
170	Transferaufwendungen		5.000	5.000
4318003	Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule		5.000	5.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.946,58	87.100	88.100
4429300	Gebühren und Entgelte	2.346,00	4.500	4.500
4429500	Schülerbeförderung	14.296,40	17.000	19.000
4429900	Vermischte Ausgaben	1.165,28	2.000	1.000
4431000	Bürobedarf	6.037,90	6.000	6.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	22.971,00	22.000	22.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	600	600
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	29.930,00	35.000	35.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	391.674,88	388.400	383.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-210.302,67	-248.300	-237.900
220	Aufwendungen für interne Leistungen	102.214,94	105.000	105.000
4811003	Innere Verrechnung Nutzung Gemeindehalle durch Schule	50.000,00	50.000	50.000
4811300	Bauhofleistungen	52.214,94	55.000	55.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-102.214,94	-105.000	-105.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-312.517,61	-353.300	-342.900

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.

Teilergebnishaushalt 211000 Grundschule

Zell u. A.

zu 180, 4429300 - Gebühren und Entgelte

Insbesondere Eintrittsgebühren Hallenbad Dürnau

zu 180, 4429500 - Schülerbeförderung

Fahrtkosten zum Hallenbad nach Dürnau sowie zur Jugendverkehrsschule nach Göppingen

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

40 Schulwochen x 2 Fahrten x 200,-- EURO x 7% Ust. = 17.120,-- EURO

Bei den Fahrten zur Jugendverkehrsschule Göppingen wird folgende Kostenkalkulation unterstellt:

4 Fahrten x 380,-- € x 7% USt = 1.626,40 €

zu 180, 4452000 - Erstattungen an Gemeinden/GV

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

zu 180, 4458000 - Erstattungen an übrige Bereiche

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211000 Grundschule

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.950,99	106.100	115.000		115.000	115.000	115.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-304.956,78	-300.100	-300.600		-323.600	-306.500	-309.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-188.005,79	-194.000	-185.600		-208.600	-191.500	-194.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000					
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000					
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit		-15.000					
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-188.005,79	-209.000	-185.600		-208.600	-191.500	-194.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I2110-0006 Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung		-15.000	-15.000					

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.284,99	15.000	20.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	21.984,99	15.000	20.000
3148001	Spendeneinnahmen	300,00		
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	28.130,00	20.000	20.000
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	28.130,00	20.000	20.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.036,25	15.000	15.000
3421001	Mittagstisch	14.036,25	15.000	15.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.530,64		
3484000	Erstattungen von Gesetzl. Sozialversicherung	1.530,64		
110	Anteilige ordentliche Erträge	65.981,88	50.000	55.000
120	Personalaufwendungen	108.867,95	130.000	130.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.335,34	22.000	22.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	157,48	500	500
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	547,41	500	500
4271002	Mittagstisch	10.758,15	20.000	20.000
4272000	Aufwendungen für EDV	872,30	1.000	1.000
150	Abschreibungen	277,17	400	400
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.532,94	15.500	15.500
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.321,50	10.000	10.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	1.911,44	500	500
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	3.300,00	5.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	132.013,40	167.900	167.900
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-66.031,52	-117.900	-112.900
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-66.031,52	-117.900	-112.900

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.138,66	50.000	55.000		55.000	55.000	55.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-133.740,73	-167.500	-167.500		-171.500	-175.300	-179.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-65.602,07	-117.500	-112.500		-116.500	-120.300	-124.300
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.330,42						
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.330,42						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-1.330,42						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-66.932,49	-117.500	-112.500		-116.500	-120.300	-124.300

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I2110-0007 Bewegliches Vermögen Kernzeitenbetreuung	-1.330							

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 271000 Volkshochschulen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-558,17	500	500
3411000	Mieten	-558,17	500	500
110	Anteilige ordentliche Erträge	-558,17	500	500
170	Transferaufwendungen	-1.250,35	2.000	
4312000	Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-1.250,35	2.000	
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	104,48	250	250
4431100	Geschäftsaufwendungen	104,48	250	250
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.145,87	2.250	250
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	587,70	-1.750	250
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	587,70	-1.750	250

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 271000 Volkshochschulen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-58,17	500	500		500	500	500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.086,86	-2.250	-250		-250	-250	-250
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-2.145,03	-1.750	250		250	250	250
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-2.145,03	-1.750	250		250	250	250

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	903,90	500	
3321020	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte priv-rechtl.		500	
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	903,90		
110	Anteilige ordentliche Erträge	903,90	500	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260,62	500	500
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26,36		
4212008	Unterhaltung Glockenturm Pliensbach	234,26	500	500
170	Transferaufwendungen	15.487,45	16.500	37.100
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	14.268,78	15.000	35.600
4318005	Ortsputzete	1.218,67	1.500	1.500
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.093,06	8.000	10.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.650,38	5.000	5.000
4437001	Veranstaltungen	5.442,68	3.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.841,13	25.000	47.600
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-24.937,23	-24.500	-47.600
220	Aufwendungen für interne Leistungen	13.374,45	20.000	20.000
4811300	Bauhofleistungen	13.374,45	20.000	20.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-13.374,45	-20.000	-20.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-38.311,68	-44.500	-67.600

Erläuterungen

zu 060, 3321020 - Benutzungsgeb. und pr. Entgelte

Insbesondere Standausleihgebühren für Dorffest und Weihnachtsmarkt

zu 170, 4318000 - Zuschüss an übrige Bereiche

Insbesondere Vereinszuschüsse, Mitgliedsbeiträge und Kulturförderung

zu 180, 4431100 - Geschäftsauswendungen

u. a. Aufwendungen Weihnachtsbeleuchtung, Weihnachtsmarkt, Stromkosten Festplatz Pliensbach

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 281000 Sonstige Kulturpflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.103,90	500					
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.261,00	-25.000	-47.600		-47.600	-47.600	-47.600
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-27.157,10	-24.500	-47.600		-47.600	-47.600	-47.600
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-27.157,10	-24.500	-47.600		-47.600	-47.600	-47.600

Teilergebnishaushalt Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
170	Transferaufwendungen	229,26	2.000	2.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	229,26	2.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	229,26	2.000	2.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-229,26	-2.000	-2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-229,26	-2.000	-2.000

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 291000 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-229,26	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-229,26	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-229,26	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnishaushalt Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.002,79		3.000
4271003	Seniorennachmittag	3.002,79		3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.002,79		3.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.002,79		-3.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	2.647,60	3.000	3.000
4811300	Bauhofleistungen	2.647,60	3.000	3.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.647,60	-3.000	-3.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-5.650,39	-3.000	-6.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 314001 Soziale Einrichtungen für ältere Menschen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.002,79		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-3.002,79		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-3.002,79		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000

Teilergebnishaushalt Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	521,00	700	700
4429700	Mitgliedsbeiträge	521,00	700	700
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	521,00	700	700
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-521,00	-700	-700
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-521,00	-700	-700

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

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 316000 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-521,00	-700	-700		-700	-700	-700
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-521,00	-700	-700		-700	-700	-700
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-521,00	-700	-700		-700	-700	-700

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63,47		
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	63,47		
110	Anteilige ordentliche Erträge	63,47		
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	63,47		
220	Aufwendungen für interne Leistungen	5.677,32	1.000	1.000
4811300	Bauhofleistungen	5.677,32	1.000	1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-5.677,32	-1.000	-1.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-5.613,85	-1.000	-1.000

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63,47						
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	63,47						
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	63,47						

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.438,00	2.000	2.500
3461001	Schülerferienprogramm	3.438,00	2.000	2.500
110	Anteilige ordentliche Erträge	3.438,00	2.000	2.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.872,94	3.000	3.500
4271004	Schülerferienprogramm	3.872,94	3.000	3.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.872,94	3.000	3.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-434,94	-1.000	-1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-434,94	-1.000	-1.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 362001 Kinder- und Jugendarbeit

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.394,20	2.000	2.500		2.500	2.500	2.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.872,94	-3.000	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-478,74	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-478,74	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.400,00	2.400	2.400
3411000	Mieten	2.400,00	2.400	2.400
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287,00		
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	287,00		
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.687,00	2.400	2.400
120	Personalaufwendungen		1.200	1.200
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.111,56	5.500	5.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	540,33	500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	2.571,23	5.000	5.000
150	Abschreibungen	3.276,92	3.300	3.300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.393,66	13.900	20.600
4421000	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	315,00		
4431100	Geschäftsaufwendungen	1.389,17	500	600
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	7.689,49	13.400	20.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.782,14	23.900	30.600
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.095,14	-21.500	-28.200
220	Aufwendungen für interne Leistungen	2.183,58	1.000	1.000
4811300	Bauhofleistungen	2.183,58	1.000	1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.183,58	-1.000	-1.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-15.278,72	-22.500	-29.200

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.687,00	2.400	2.400		2.400	2.400	2.400
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.010,89	-20.600	-27.300		-27.300	-27.400	-27.400
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-323,89	-18.200	-24.900		-24.900	-25.000	-25.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-323,89	-18.200	-24.900		-24.900	-25.000	-25.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	320.108,58	281.280	291.280
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	67.644,41	25.000	30.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung	227.941,30	250.000	250.000
3141002	Eingliederungshilfe	21.038,68	5.000	10.000
3148000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	1.280,00	1.280	1.280
3148001	Spendeneinnahmen	2.204,19		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.569,30	3.500	3.500
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	156.021,50	150.000	167.000
3321011	Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)	156.021,50	150.000	167.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.874,35	30.000	35.000
3421001	Mittagstisch	31.874,35	30.000	35.000
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.798,62	3.000	3.000
3482000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.798,62	3.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	519.372,35	467.780	499.780
120	Personalaufwendungen	975.202,49	956.000	1.013.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.719,41	125.000	104.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.832,44	40.000	10.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.957,87	2.000	2.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	5.373,65	5.000	8.000
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld	250,00	1.000	1.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	26.444,26	30.000	30.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	152,42		
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.190,98	3.000	4.000
4271002	Mittagstisch	46.096,11	40.000	45.000
4271007	Bastelgeld/-material	1.067,36	1.000	1.000
4271008	Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel	172,10	1.500	1.500
4272000	Aufwendungen für EDV	2.978,03	1.500	1.500
4291001	Ausgaben aus Spendenbudget	2.204,19		
150	Abschreibungen	16.727,44	50.200	30.600
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.860,26	56.300	50.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	4.460,00	5.000	1.000
4429900	Vermischte Ausgaben	147,79		
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.723,06	5.000	5.000
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	1.095,85	2.000	2.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	7.810,42	6.000	7.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	30.023,14	35.000	35.000
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	6.600,00	3.300	
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.155.509,60	1.187.500	1.197.600
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-636.137,25	-719.720	-697.820
220	Aufwendungen für interne Leistungen	28.222,81	30.000	30.000
4811300	Bauhofleistungen	28.222,81	30.000	30.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-28.222,81	-30.000	-30.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-664.360,06	-749.720	-727.820

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

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

Teilergebnishaushalt 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

zu 020, 3148000 - Zuschüsse von übrigen Bereichen

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 180, 4429700 - Mitgliedsbeiträge

Die Mitgliedsbeiträge enthalten folgende Zahlungen:

- Förderbeitrag Tagesmütterverein
- Mitgliedsbeitrag ev. Landesverband Tageseinrichtungen für Kinder in Württemberg e. V

Der Zuschuss an die Kindergartenfachberatung des ev. Kirchenbezirks Göppingen wurde auf 31.12.2025 gekündigt

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365000 Gemeindekindergarten Ü3

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.497,64	464.280	496.280		499.280	504.280	509.280
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.118.084,24	-1.137.300	-1.167.000		-1.191.400	-1.221.700	-1.252.300
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-629.586,60	-673.020	-670.720		-692.120	-717.420	-743.020
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-207.946,52	-41.000	-150.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-7.500					
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-207.946,52	-48.500	-150.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-207.946,52	-48.500	-150.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-837.533,12	-721.520	-820.720		-692.120	-717.420	-743.020

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I3650-0001 Bewegliches Vermögen Gemeindekindergarten Ü3		-3.000						
I3650-0006 Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4	-207.947	-27.000						
I3650-0013 Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6		-40.000		-40.000				
I3650-0016 Einzäunung Gemeindekindergarten		-15.000	-15.000	-10.000				
I3650-0017 Spielgeräte und Sandkasteneinfassung		-20.000	-20.000					
I3650-0018 Sonnenschutz Gemeindekindergarten - Pinguine		-6.000	-6.000					
I3650-0019 Corporate Identity (Logo) Gemeindekindergarten		-7.500	-7.500					
I3650-0021 Umwandlung VÖ-Gruppe in GT-Gruppe, Schulstr. 6				-100.000				

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365001 Zeller Vogelneuste (Kinderkrippe U3)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	338.392,88	308.000	330.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	29.799,16	18.000	20.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung	301.098,00	290.000	310.000
3141002	Eingliederungshilfe	6.059,58		
3148001	Spendeneinnahmen	1.436,14		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.812,08	11.800	11.800
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	92.818,00	75.000	97.000
3322000	Kinderkrippegebühren U3 (<3 Jahre)	92.818,00	75.000	97.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.063,50	9.000	10.000
3421001	Mittagstisch	11.063,50	9.000	10.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	454.086,46	403.800	448.800
120	Personalaufwendungen	544.129,96	538.000	554.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.762,51	50.500	55.500
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.229,59	5.000	7.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.904,24	1.500	1.500
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	586,70	3.300	800
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld	209,89	600	600
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	19.806,65	25.000	25.000
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.059,73	2.500	3.000
4271002	Mittagstisch	14.395,13	10.000	15.000
4271007	Bastelgeld/-material	235,83	600	600
4271008	Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel		1.000	1.000
4272000	Aufwendungen für EDV	898,61	1.000	1.000
4291001	Ausgaben aus Spendenbudget	1.436,14		
150	Abschreibungen	101.881,12	101.900	102.200
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.354,41	9.750	6.850
4429700	Mitgliedsbeiträge	2.601,00	3.000	600
4431100	Geschäftsaufwendungen	4.137,56	2.500	3.000
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	1.480,99	1.000	1.000
4435000	Reisekosten	134,86	250	250
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.		3.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	704.128,00	700.150	718.550
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-250.041,54	-296.350	-269.750
220	Aufwendungen für interne Leistungen	15.257,79	20.000	20.000
4811300	Bauhofleistungen	15.257,79	20.000	20.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-15.257,79	-20.000	-20.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-265.299,33	-316.350	-289.750

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365001 Zeller Vogelnestle (Kinderkrippe U3)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	442.523,92	392.000	437.000		440.000	445.000	450.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-596.567,82	-598.250	-616.350		-630.950	-647.550	-664.250
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-154.043,90	-206.250	-179.350		-190.950	-202.550	-214.250
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-5.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-13.647,35		-3.000				
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.647,35		-8.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-13.647,35		-8.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-167.691,25	-206.250	-187.350		-190.950	-202.550	-214.250

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I3650-0008 Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelnestle"	-1.330							
I3650-0015 Sonnenschutz Krippe	-12.317			-3.000				
I3650-0020 Klimaanlage Gruppe Blaumeisen				-5.000				

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 365002 Naturkindergarten Pliensbach

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	19.753,02	19.000	25.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.303,73	4.000	5.000
3141001	Kindergartenlastenausgleich/Kleinkindförderung	12.325,70	15.000	20.000
3148001	Spendeneinnahmen	123,59		
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	229,17		4.100
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.074,00	18.000	19.000
3321011	Kindergartengebühren Ü3 (>3 Jahre)	16.074,00	18.000	19.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.536,36		
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.536,36		
110	Anteilige ordentliche Erträge	39.592,55	37.000	48.100
120	Personalaufwendungen	185.661,44	180.000	204.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.833,96	22.300	24.800
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.290,37	2.000	3.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	17,97	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	622,00	500	1.500
4222001	Erwerb GWG Spielmaterial/Spielegeld u. Gruppengeld	100,00	250	250
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	15.207,85	16.000	16.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	200,00	300	300
4262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	245,32	1.000	1.500
4271007	Bastelgeld/-material	403,30	250	250
4271008	Pädagogische/s Arbeits-material/-mittel		500	500
4272000	Aufwendungen für EDV	623,56	500	500
4291001	Ausgaben aus Spendenbudget	123,59		
150	Abschreibungen	7.739,74	7.700	7.800
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.272,22	8.300	4.300
4429700	Mitgliedsbeiträge	867,00	1.000	200
4431100	Geschäftsaufwendungen	5.825,00	2.500	2.500
4431101	arbeitsmedizinische und ärztliche Untersuchungen	2.384,76	500	500
4435000	Reisekosten	59,10		100
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	3.536,36	1.000	1.000
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	6.600,00	3.300	
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	231.507,36	218.300	240.900
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-191.914,81	-181.300	-192.800
220	Aufwendungen für interne Leistungen	4.640,12	10.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	4.640,12	10.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-4.640,12	-10.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-196.554,93	-191.300	-202.800

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.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 365002 Naturkindergarten Pliensbach

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.710,79	37.000	44.000		45.000	46.000	47.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.656,25	-210.600	-233.100		-237.200	-243.400	-249.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-183.945,46	-173.600	-189.100		-192.200	-197.400	-202.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.860,57						
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.860,57						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-11.860,57						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-195.806,03	-173.600	-189.100		-192.200	-197.400	-202.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I3650-0005 Schutzhütte für Naturkindergarten	-2.446							
I3650-0010 Sanitärgebäude für Naturkindergarten	-9.414							

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.030,09		27.000
3321000	Benutzungsgebühren und ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	2.030,09		27.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.343,30	3.100	3.000
3321005	Einnahmen aus Energieerzeugung (MwSt-Pflicht)	3.566,68		3.000
3321030	Benutzungsgebühren priv.-rechtl. (MwSt-Pflicht)	3.915,12	3.000	
3461010	Sonstige privatr. Leistungsentg. (MwSt-Pflicht)	861,50	100	
110	Anteilige ordentliche Erträge	10.373,39	3.100	30.000
120	Personalaufwendungen	28.473,89	35.700	35.700
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.604,41	107.000	167.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.839,65	20.000	20.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.303,86	5.000	5.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	215,81	2.000	2.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	47.549,46	30.000	40.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	152,40		
4292000	Planungskosten	17.543,23	50.000	100.000
150	Abschreibungen	28.250,30	28.100	27.600
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.816,63	6.000	7.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	2.969,82	2.000	2.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	10.846,81	4.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	160.145,23	176.800	237.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-149.771,84	-173.700	-207.300
210	Erträge aus internen Leistungen	50.000,00	50.000	50.000
3811003	Nutzung Gemeindehalle durch Schule	50.000,00	50.000	50.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	67.885,14	74.000	73.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	13.267,34	14.000	13.000
4811300	Bauhofleistungen	54.617,80	60.000	60.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-17.885,14	-24.000	-23.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-167.656,98	-197.700	-230.300

Erläuterungen

zu 060, 3461000 - Sonst. privatrechtliche Entgelte

Innsbesondere Leihgebühren für Tische und Stühle aus der Gemeindehalle. Mit der Neufassung der Gebührenordnung für die Gemeindehalle zum 01.01.2026 sind die Leihgebühren für Tische und Stühle aus der Gemeindehalle öffentlich-rechtlich geregelt und werden auf dem Sachkonto 3321000 veranschlagt.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 424101 Gemeindehalle

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.644,27	3.100	30.000		30.000	30.000	30.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.959,50	-148.700	-209.700		-120.800	-121.900	-122.900
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-128.315,23	-145.600	-179.700		-90.800	-91.900	-92.900
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-128.315,23	-145.600	-179.700		-90.800	-91.900	-92.900

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424101 Betrieb Rasensportplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.608,27	12.000	12.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	3.169,32	10.000	10.000
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	438,95	2.000	2.000
150	Abschreibungen	3.311,32	3.400	3.800
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.919,59	15.400	15.800
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-6.919,59	-15.400	-15.800
220	Aufwendungen für interne Leistungen	20.088,96	25.000	25.000
4811300	Bauhofleistungen	20.088,96	25.000	25.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-20.088,96	-25.000	-25.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-27.008,55	-40.400	-40.800

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 424101 Betrieb Rasensportplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-118.173,92	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-118.173,92	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-118.173,92	-12.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424102 Kunstrassenplatz mit leichtathletischen Anlagen (MwSt-Pflicht)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.503,95	10.000	5.000
4292000	Planungskosten	24.503,95	10.000	5.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.953,49	15.000	25.000
4429400	Rechts- und Beratungskosten	55.953,49	15.000	25.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	80.457,44	25.000	30.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-80.457,44	-25.000	-30.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-80.457,44	-25.000	-30.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					1.500.000	1.617.400	
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.777,04	-25.000	-30.000		-101.600	-126.500	
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-76.777,04	-25.000	-30.000		1.398.400	1.490.900	
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.664,20						
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.664,20						
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-20.664,20						
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-97.441,24	-25.000	-30.000		1.398.400	1.490.900	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I4241-0005 Neubau Kunstrassenplatz	-20.664							

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 424103 Betrieb Bolzplatz/Hartplatz (neben Gemeindehalle)

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
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 (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-511,94	-600	-600

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts							
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)							

Teilergebnishaushalt Produkt 511000 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
120	Personalaufwendungen	124.293,25	134.000	62.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.331,78	132.500	72.500
4292000	Planungskosten	20.698,22	70.000	10.000
4292001	Planungskosten Verband	7.199,61	12.500	12.500
4292002	Bebauungspläne	10.433,95	50.000	50.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.347,39	10.000	10.000
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.347,39	10.000	10.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	171.972,42	276.500	144.500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-171.972,42	-276.500	-144.500
220	Aufwendungen für interne Leistungen	436,71	1.000	1.000
4811300	Bauhofleistungen	436,71	1.000	1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-436,71	-1.000	-1.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-172.409,13	-277.500	-145.500

Erläuterungen**zu 140, 4292001 - Planungskosten Verband**

Inbesondere allgemeine Aufwendungen Verbandsbauamt und Fortschreibung Flächennutzungsplan

zu 140 - 4292002 - BebauungspläneFür Bebauungspläne sind 50.000 € veranschlagt. Diese sind für die Änderung und Fortschreibung folgender Bebauungspläne vorgesehen:

- Alexander-Stift
- Teckstraße
- Schulstraße

zu 180, 4452000 - Zuweisungen an Gemeinden/GV

Kosten für den gemeinsamen Gutachterausschuss bei der Stadt Göppingen.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196.099,53	-276.500	-144.500		-245.500	-246.400	-247.400
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-196.099,53	-276.500	-144.500		-245.500	-246.400	-247.400
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-196.099,53	-276.500	-144.500		-245.500	-246.400	-247.400

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.834,92	5.000	3.000
3321005	Einnahmen aus Energieerzeugung (MwSt-Pflicht)	1.834,92	5.000	3.000
100	Sonstige ordentliche Erträge	77.041,41	85.000	85.985
3511000	Konzessionsabgaben	77.041,41	85.000	85.985
110	Anteilige ordentliche Erträge	78.876,33	90.000	88.985
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens		1.000	
150	Abschreibungen	3.836,88	3.900	3.900
170	Transferaufwendungen	1.500,00	1.500	1.500
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.500,00	1.500	1.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.336,88	6.400	5.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	73.539,45	83.600	83.585
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	73.539,45	83.600	83.585

Erläuterungen**zu 050, 3321005 - Einnahmen Energieerzeugung****Die Einnahmen aus Energieerzeugung setzen sich wie folgt zusammen:**

- Photovoltaikanlage Rathaus
- Photovoltaik Schule, Schulstr. 15
- Solaranlage Anbau Gemeindehalle
- Photovoltaikanlage Neubau Krippe
- BHKW Frühlingstr. 26

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.087,83	90.000	88.985		88.000	88.000	91.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.500,00	-2.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	83.587,83	87.500	87.485		86.500	86.500	90.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		500.000					
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		500.000					
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit		500.000					
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	83.587,83	587.500	87.485		86.500	86.500	90.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
Z5310-0001 Auflösung Beteiligung Netze BW		500.000	500.000					

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 532000 Gasversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
100	Sonstige ordentliche Erträge	9.514,62	5.500	5.000
3511000	Konzessionsabgaben	9.514,62	5.500	5.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	9.514,62	5.500	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.514,62	5.500	5.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	9.514,62	5.500	5.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 532000 Gasversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.514,62	5.500	5.000		5.000	5.000	5.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	9.514,62	5.500	5.000		5.000	5.000	5.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	9.514,62	5.500	5.000		5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 533000 Wasserversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.442,24	29.000	23.950
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	357.208,41	369.000	473.000
3321019	Frischwassergebühren (MwSt-Pflicht)	357.208,41	369.000	473.000
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000,00		
3421010	Erträge aus Verkauf (MwSt-Pflicht)	3.000,00		
100	Sonstige ordentliche Erträge	6.164,03		
3521000	Erstattung von Steuern	6.164,03		
110	Anteilige ordentliche Erträge	389.814,68	398.000	496.950
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	246.844,40	215.000	245.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	55.014,26	30.000	27.500
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	8.610,48	5.000	5.000
4242000	Fremdwasserbezug	183.219,66	180.000	212.500
150	Abschreibungen	73.238,78	80.000	84.870
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.024,44	5.000	5.100
4431100	Geschäftsaufwendungen	6.044,00	5.000	5.000
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	9.980,44		100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	336.107,62	300.000	334.970
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	53.707,06	98.000	161.980
220	Aufwendungen für interne Leistungen	26.172,14	28.000	26.500
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	26.172,14	27.000	26.000
4811300	Bauhofleistungen		1.000	500
230	kalkulatorische Kosten	61.796,43	70.000	76.970
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-87.968,57	-98.000	-103.470
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-34.261,51		58.510

Erläuterungen

zu 050, 3321019 - Frischwassergebühren

Berechnung der Benutzungsgebühren:

160.000 m³ x 2,80 EURO = 448.000,-- EURO
 zuzüglich Grundgebühren = 25.000,-- EURO

Gebühreneinnahmen gesamt: 473.000,-- EURO

zu 140, 4222000 - Erwerb von GWG

Insbesondere Erwerb von Wasserzähler < 1.000 EURO

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 533000 Wasserversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.212,45	369.000	473.000		473.000	446.370	446.670
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-263.001,99	-220.000	-250.100		-242.600	-250.100	-250.100
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	181.210,46	149.000	222.900		230.400	196.270	196.570
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	36.297,13						
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	36.297,13						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-390.467,51	-600.000	-30.000		-850.000		
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-390.467,51	-600.000	-30.000		-850.000		
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-354.170,38	-600.000	-30.000		-850.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-172.959,92	-451.000	192.900		-619.600	196.270	196.570

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5330-0003 Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-320.845	-70.000						
I5330-0004 Austausch Wasserleitung Pliensbach				-30.000		-850.000		
I5330-0008 Austausch Wasserleitung Teckstraße	-2.451	-200.000	-200.000					
I5330-0013 Austausch Wasserleitung Boßlerstraße	-2.519	-400.000	-400.000					
I5330-0014 Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023	-64.320							
I5330-0017 Neubau Wasserleitung Im Auchttert	-219							
I5330-0018 Wasserleitungsneubau Jurastraße	-113							
Z5330-0002 Wasserversorgungsbeiträge Rohrweisenacker	36.297							

Teilergebnishaushalt Produkt 535000 Nahwärmeversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen			
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis			
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 535000 Nahwärmeversorgung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts							
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000	-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							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-100.000	-100.000	-500.000	-500.000		
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit		-100.000	-100.000	-500.000	-500.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)		-100.000	-100.000	-500.000	-500.000		

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5350-0001 Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker (Verpflichtungsermächtigungen)		-100.000	-100.000	-100.000	-500.000	-500.000 (-500.000)		

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.450,34		1.000
4292000	Planungskosten	2.450,34		1.000
150	Abschreibungen	3.811,86	5.000	5.100
170	Transferaufwendungen	1.582,00	2.000	2.000
4373004	Umlage Zweckverband Gigabit Landkreis Göppingen	1.582,00	2.000	2.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.844,20	7.000	8.100
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-7.844,20	-7.000	-8.100
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-7.844,20	-7.000	-8.100

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 536000 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.519,34	-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-3.519,34	-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-3.519,34	-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000

Teilergebnishaushalt Produkt 537002 Grüngutsammelplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	968,44	900	900
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.320,00	8.320	8.320
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	8.320,00	8.320	8.320
110	Anteilige ordentliche Erträge	9.288,44	9.220	9.220
120	Personalaufwendungen	14.934,82	15.800	16.300
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	984,14	4.000	4.100
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	984,14	4.000	4.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			100
150	Abschreibungen	5.043,29	5.200	5.200
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	117,40	100	100
4431100	Geschäftsaufwendungen	117,40	100	100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.079,65	25.100	25.700
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.791,21	-15.880	-16.480
220	Aufwendungen für interne Leistungen	2.784,07	6.000	6.000
4811300	Bauhofleistungen	2.784,07	6.000	6.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-2.784,07	-6.000	-6.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-14.575,28	-21.880	-22.480

Erläuterungen**zu 070, 3488020 - Kostenersätze ör**

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537002 Grüngutsammelplatz

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	-16.621,95	-19.900	-20.500		-21.000	-21.400	-21.900
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-8.301,95	-11.580	-12.180		-12.680	-13.080	-13.580
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-8.301,95	-11.580	-12.180		-12.680	-13.080	-13.580

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537003 Altpapiersammlung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.042,91	3.000	3.000
3461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.042,91	3.000	3.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	2.042,91	3.000	3.000
170	Transferaufwendungen	1.971,29	3.000	3.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.971,29	3.000	3.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.971,29	3.000	3.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	71,62		
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	71,62		

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537003 Altpapiersammlung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.286,91	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.965,56	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	321,35						
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	321,35						

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537004 Wertstoffhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.054,17	17.100	17.400
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	14.054,17	17.100	17.400
110	Anteilige ordentliche Erträge	14.054,17	17.100	17.400
120	Personalaufwendungen	8.021,04	8.400	8.600
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.596,29	6.700	6.800
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	469,29	300	300
4231000	Mieten und Pachten	5.400,00	5.400	5.400
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-273,00	1.000	1.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände			100
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.617,33	15.100	15.400
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	436,84	2.000	2.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	1.419,33	2.000	2.000
4811300	Bauhofleistungen	1.419,33	2.000	2.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.419,33	-2.000	-2.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-982,49		

Erläuterungen

zu 140, 4231000 - Mieten und Pachten

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537004 Wertstoffhof

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.718,95	17.100	17.400		17.400	17.400	17.400
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.617,33	-15.100	-15.400		-15.700	-15.900	-16.200
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	101,62	2.000	2.000		1.700	1.500	1.200
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	101,62	2.000	2.000		1.700	1.500	1.200

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 537011 Erddeponie

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.093,33	10.000	5.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.093,33	10.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.093,33	10.000	5.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-13.093,33	-10.000	-5.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	1.146,38		
4811300	Bauhofleistungen	1.146,38		
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.146,38		
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-14.239,71	-10.000	-5.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 537011 Erddeponie

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.535,24	-10.000	-5.000				
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-22.535,24	-10.000	-5.000				
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-22.535,24	-10.000	-5.000				

Teilergebnishaushalt Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	72.249,62	80.700	73.540
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	587.910,83	599.200	610.280
3321001	Schmutzwassergebühren	461.809,14	473.400	477.680
3321002	Niederschlagswassergebühren	126.101,69	125.800	132.600
110	Anteilige ordentliche Erträge	660.160,45	679.900	683.820
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.017,20	44.000	51.500
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	12.055,99	20.000	25.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	3.471,53	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	17.999,68	15.000	15.000
4292001	Planungskosten Verband	9.490,00	7.500	10.000
150	Abschreibungen	193.858,77	215.000	224.200
170	Transferaufwendungen	259.033,95	315.000	250.130
4373001	Betriebskostenumlage GKW	259.033,95	315.000	250.130
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	275,03	200	500
4429900	Vermischte Ausgaben	275,03	200	500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	496.184,95	574.200	526.330
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	163.975,50	105.700	157.490
210	Erträge aus internen Leistungen	111.914,35	130.600	125.890
3811002	Straßenkostenentwässerungsanteil	111.914,35	130.600	125.890
220	Aufwendungen für interne Leistungen	36.184,38	31.000	33.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	29.988,46	30.000	31.000
4811300	Bauhofleistungen	6.195,92	1.000	2.000
230	kalkulatorische Kosten	180.344,52	181.500	210.460
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-104.614,55	-81.900	-117.570
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	59.360,95	23.800	39.920

Erläuterungen**zu 050, 3321001 - Schmutzwassergebühren****Berechnung der Schmutzwassergebühren:**

140.000 m³ x 3,40 EURO = 476.000,-- EURO
 zuzüglich Grundgebühren = 1.680,-- EURO

Gebühreneinnahmen gesamt: 477.680,-- EURO

zu 050, 3321002 - Niederschlagswassergebühren**Berechnung der Niederschlagswassergebühren:**

340.000 m² x 0,39 EURO = 132.600,-- EURO

zu 140, 4241000 - Bewirtschaftungskosten**Die Bewirtschaftungskosten beinhalten insbesondere Aufwendungen:**

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 538000 Abwasserbeseitigung

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	717.559,18	599.200	610.280		610.280	700.970	697.970
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-305.819,76	-359.200	-302.130		-322.890	-352.000	-352.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	411.739,42	240.000	308.150		287.390	348.970	345.970
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	86.416,38						
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	86.416,38						
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-446.227,73	-1.250.000	-100.000		-1.700.000		
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-446.227,73	-1.250.000	-100.000		-1.700.000		
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-359.811,35	-1.250.000	-100.000		-1.700.000		
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	51.928,07	-1.010.000	208.150		-1.412.610	348.970	345.970

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5380-0004 Austausch Kanalisation Teckstraße	-3.288	-250.000	-250.000					
I5380-0005 Austausch Kanalisation Boßlerstraße	-4.278	-1.000.000	-1.000.000					
I5380-0006 Austausch Mischwasserkanal Pliensbach				-50.000		-850.000		
I5380-0008 Austausch Regenwasserkanal Pliensbach				-50.000		-850.000		
I5380-0011 Mischwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenäcker	-254.389	-70.000						
I5380-0012 Regenwasserkanal Neubaugebiet Rohrwiesenäcker	-183.009	-180.000						
I5380-0015 Naubau Kanalisation Im Auchttert	-824							
I5380-0016 Schmutzwasserkanal Jurastraße	-224							
I5380-0017 Regenwasserkanal Jurastraße	-216							
Z5380-0007 Kanalbeiträge Neubaugebiet Rohrwiesenäcker	61.806							
Z5380-0008 Klärbeiträge Neubaugebiet Rohrwiesenäcker	24.610							

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.259,30	10.000	10.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	10.259,30	10.000	10.000
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	126.639,63	130.000	108.480
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.469,08		
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	1.469,08		
110	Anteilige ordentliche Erträge	138.368,01	140.000	118.480
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.626,54	141.000	146.000
4212001	Unterhaltung Gemeindestraßen	42.176,07	75.000	75.000
4212002	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	35.751,32	25.000	25.000
4212003	Unterhaltung Beschilderung, Markierungen	1.573,91	5.000	5.000
4212004	Unterhaltung Brunnen, Plätze, Verkehrsausstattung	3.941,78	5.000	5.000
4212009	Betrieb und Wartung der Ladeinfrastruktur	595,00	500	500
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		500	500
4241100	Aufwendungen für Energie (u.a. Strom, Heizkosten)	35.588,46	30.000	35.000
150	Abschreibungen	275.825,29	297.700	254.300
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	395.451,83	438.700	400.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-257.083,82	-298.700	-281.820
220	Aufwendungen für interne Leistungen	138.717,84	180.600	165.890
4811002	Straßenkostenentwässerungsanteil	111.914,35	130.600	125.890
4811300	Bauhofleistungen	26.803,49	50.000	40.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-138.717,84	-180.600	-165.890
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-395.801,66	-479.300	-447.710

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.728,38	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.742,76	-141.000	-146.000		-146.000	-146.000	-146.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-68.014,38	-131.000	-136.000		-136.000	-136.000	-136.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						465.000	
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						465.000	
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.771.600,43					-1.200.000	
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.771.600,43					-1.200.000	
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-1.771.600,43					-735.000	
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-1.839.614,81	-131.000	-136.000		-136.000	-871.000	-136.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5410-0007 Busknotenpunkt Schillerstraße		-50.000					-1.200.000	
I5410-0010 Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenacker	-883.263	-160.000						
I5410-0013 Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen	-308.159	-330.000						
I5410-0021 Rohrwiesenacker - Anbindung Göppinger Straße	-564.451							
I5410-0022 Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenacker	-11.867	-35.000						
I5410-0023 Erdverkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenacker	-2.626	-25.000						
I5410-0029 Straßenneubau Im Auchtert	-730							
Z5410-0003 Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Schillerstraße							365.000	
Z5410-0005 Landeszuschuss barrierefrei. Ausbau Bushaltestellen		400.000						
Z5410-0019 Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt							100.000	

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 541001 Feldwege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.222,75	25.000	25.000
4212005	Unterhaltung Feldwege	18.222,75	25.000	25.000
150	Abschreibungen	1.725,66		6.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.948,41	25.000	31.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-19.948,41	-25.000	-31.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	9.771,54	20.000	20.000
4811300	Bauhofleistungen	9.771,54	20.000	20.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-9.771,54	-20.000	-20.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-29.719,95	-45.000	-51.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Kostenstelle 541001 Feldwege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.222,75	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-18.222,75	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			43.000				
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			43.000				
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-130.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-130.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit			-87.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-18.222,75	-25.000	-112.000		-25.000	-25.000	-25.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5410-0031 Modernisierung Feldweg Bad Boll -Zell u. A.				-130.000				
Z5410-0031 Zuschuss VwV Modernisierung von Ländlichen Wegen				43.000				

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.509,88	2.000	2.000
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.	7.509,88	2.000	2.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	7.509,88	2.000	2.000
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.633,91	47.500	24.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	6.605,41	28.000	3.000
4243000	Aufwand für Abfallbeseitigung	2.422,85	2.500	3.000
4251000	Haltung von Fahrzeugen	955,14		1.000
4273000	Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren		12.000	12.000
4273400	Leistungsvergütung an Unternehmen	3.650,51	5.000	5.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.779,31		
4431100	Geschäftsaufwendungen	1.779,31		
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.413,22	47.500	24.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-7.903,34	-45.500	-22.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	31.880,32	25.000	30.000
4811300	Bauhofleistungen	31.880,32	25.000	30.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-31.880,32	-25.000	-30.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-39.783,66	-70.500	-52.000

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.509,88	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.205,41	-47.500	-24.000		-24.000	-24.000	-24.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-6.695,53	-45.500	-22.000		-22.000	-22.000	-22.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			25.000				
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000				
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen			-40.000				
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-40.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit			-15.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-6.695,53	-45.500	-37.000		-22.000	-22.000	-22.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5450-0001 Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr.		-40.000		-40.000				
Z5450-0001 Zuschuss AWB Unterflurgalscontainer		25.000		25.000				

Teilergebnishaushalt Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
170	Transferaufwendungen	11.359,63	10.000	12.000
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	11.359,63	10.000	12.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.359,63	10.000	12.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-11.359,63	-10.000	-12.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-11.359,63	-10.000	-12.000

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 547000 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.001,83	-10.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-23.001,83	-10.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-23.001,83	-10.000	-12.000		-12.000	-12.000	-12.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 551000 Grünanlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	861,85		
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	861,85		
110	Anteilige ordentliche Erträge	861,85		
120	Personalaufwendungen	12.434,88	14.500	14.500
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.742,75	11.750	11.750
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.727,25	10.000	10.000
4221000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	15,50	1.000	1.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		750	750
150	Abschreibungen	3.772,73	4.900	3.900
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.950,36	31.150	30.150
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-25.088,51	-31.150	-30.150
220	Aufwendungen für interne Leistungen	76.589,18	94.000	95.000
4811300	Bauhofleistungen	76.589,18	94.000	95.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-76.589,18	-94.000	-95.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-101.677,69	-125.150	-125.150

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551000 Grünanlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.882,95	-26.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-19.882,95	-26.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-19.882,95	-26.250	-26.250		-26.650	-27.250	-27.550

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.751,89	5.000	5.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.751,89	5.000	5.000
150	Abschreibungen	2.076,88	2.200	3.200
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.828,77	7.200	8.200
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-7.828,77	-7.200	-8.200
220	Aufwendungen für interne Leistungen	8.024,67	15.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	8.024,67	15.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-8.024,67	-15.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-15.853,44	-22.200	-18.200

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.751,89	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-5.751,89	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-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							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-15.000	-50.000				
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit		-15.000	-50.000				
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-5.751,89	-20.000	-55.000		-5.000	-5.000	-5.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I5510-0001 Spielgeräte Kinderspielplätze		-10.000						
I5510-0003 Kinderspielplatz Neubaugebiet Rohrwiesenacker				-50.000				
I5510-0004 Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage		-15.000	-15.000					

Teilergebnishaushalt Produkt 552000 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650,79	6.000	6.000
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.650,79	6.000	6.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.650,79	6.000	6.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.650,79	-6.000	-6.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	14.739,18	15.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	14.739,18	15.000	15.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-14.739,18	-15.000	-15.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-16.389,97	-21.000	-21.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.650,79	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-1.650,79	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-)	-1.650,79	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
030	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	532,74	500	500
050	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	54.285,94	54.500	52.500
3321003	Grabnutzungsgebühren	33.811,94	37.000	35.000
3321004	Bestattungsgebühren	20.474,00	17.500	17.500
100	Sonstige ordentliche Erträge	2.041,40	500	1.000
3591000	Andere sonstige ordentliche Erträge öff.-rechtl.	2.041,40	500	1.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	56.860,08	55.500	54.000
120	Personalaufwendungen	27.614,05	27.900	
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.988,14	11.500	5.000
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.065,73	9.500	2.000
4222000	Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)		500	500
4241000	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	1.922,41	1.000	2.000
4261050	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		500	500
150	Abschreibungen	23.208,55	23.300	23.300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.197,04	10.200	15.000
4429900	Vermischte Ausgaben	259,83	200	
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	14.937,21	10.000	15.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	75.007,78	72.900	43.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-18.147,70	-17.400	10.700
220	Aufwendungen für interne Leistungen	47.086,92	36.000	55.000
4811200	Verwaltungskostenbeiträge	15.315,79	16.000	15.000
4811300	Bauhofleistungen	31.771,13	20.000	40.000
230	kalkulatorische Kosten	24.829,59	24.000	23.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-71.916,51	-60.000	-78.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-90.064,21	-77.400	-67.300

Erläuterungen

zu 100, 3591000 - sonstige ordentliche Erträge ör

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 553000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.223,67	55.000	53.500		53.500	53.500	53.500
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.048,74	-49.600	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	40.174,93	5.400	33.500		33.500	33.500	33.500
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	40.174,93	5.400	33.500		33.500	33.500	33.500

Teilergebnishaushalt Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	915,00	2.300	1.000
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	915,00	2.300	1.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	915,00	2.300	1.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.800,00	13.000	9.000
4429700	Mitgliedsbeiträge	3.000,00	3.000	4.000
4431100	Geschäftsaufwendungen	2.800,00	10.000	5.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.800,00	13.000	9.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.885,00	-10.700	-8.000
220	Aufwendungen für interne Leistungen	10.033,56	10.000	10.000
4811300	Bauhofleistungen	10.033,56	10.000	10.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-10.033,56	-10.000	-10.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-14.918,56	-20.700	-18.000

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 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 554000 Naturschutz und Landschaftspflege

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	915,00	2.300	1.000		1.000	1.000	1.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.975,00	-13.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-6.060,00	-10.700	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-6.060,00	-10.700	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 555000 Forstwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	298,00		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	298,00		
060	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	69,63	2.310	3.915
3421000	Erträge aus Verkauf	69,63	2.310	3.915
110	Anteilige ordentliche Erträge	367,63	2.310	3.915
140	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	702,46	1.600	2.850
4211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		600	1.500
4291002	Holzfällung und Aufbereitung	702,46	1.000	1.350
150	Abschreibungen	250,00	300	300
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	975,18	700	700
4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	975,18	700	700
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.927,64	2.600	3.850
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.560,01	-290	65
220	Aufwendungen für interne Leistungen		1.000	1.000
4811300	Bauhofleistungen		1.000	1.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)		-1.000	-1.000
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.560,01	-1.290	-935

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555000 Forstwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367,63	2.310	3.915		3.915	3.915	3.915
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.578,59	-2.300	-3.550		-3.550	-3.550	-3.550
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-2.210,96	10	365		365	365	365
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-2.210,96	10	365		365	365	365

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 555100 Landwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50	50
3488001	Kostenersätze priv.-rechtl.		50	50
110	Anteilige ordentliche Erträge		50	50
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	606,37	500	500
4429900	Vermischte Ausgaben	606,37	500	500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	606,37	500	500
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-606,37	-450	-450
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-606,37	-450	-450

Erläuterungen

zu 180, 4429900 - vermischte Ausgaben

Insbesondere Übernahme der Rinderbesamungskosten.

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 555100 Landwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		50	50		50	50	50
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-606,37	-500	-500		-500	-500	-500
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-606,37	-450	-450		-450	-450	-450
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-606,37	-450	-450		-450	-450	-450

Teilergebnishaushalt Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.850,02	275.000	275.000
3483000	Erstattungen von Zweckverbänden	330.850,02	275.000	275.000
110	Anteilige ordentliche Erträge	330.850,02	275.000	275.000
170	Transferaufwendungen	10.302,86		14.000
4373000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	10.302,86		14.000
180	Sonstige ordentliche Aufwendungen	661.700,04	550.000	550.000
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dergleichen	661.700,04	550.000	550.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	672.002,90	550.000	564.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-341.152,88	-275.000	-289.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-341.152,88	-275.000	-289.000

Erläuterungen**zu 070, 3483000 - Erstattungen von Zweckverbänden**

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

zu 180, 4453000 - Erstattung an Zweckverbände

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

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 571000 Wirtschaftsförderung - Gewerbepark Wängen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	330.850,02	275.000	275.000		275.000	275.000	275.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.826,24	-550.000	-564.000		-564.000	-564.000	-564.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-230.976,22	-275.000	-289.000		-289.000	-289.000	-289.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-230.976,22	-275.000	-289.000		-289.000	-289.000	-289.000

Teilergebnishaushalt Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
010	Steuern und ähnliche Abgaben	6.698.545,69	5.962.400	6.150.300
3011000	Grundsteuer A	9.954,87	9.900	10.800
3012000	Grundsteuer B	579.859,55	575.000	685.000
3013000	Gewerbesteuer	2.971.719,28	2.100.000	2.100.000
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.650.471,44	2.778.000	2.846.000
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	243.221,05	254.000	254.000
3032000	Hundesteuer	29.937,50	28.000	28.000
3049000	Sonstige steuerähnliche Erträge	1.500,00	1.500	1.500
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	211.882,00	216.000	225.000
020	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	768.024,30	898.700	875.000
3111000	Schlüsselzuweisungen vom Land	745.326,30	898.700	875.000
3141100	Ausgleichsleistungen des Bundes n.§ 46a SGB XII	22.698,00		
110	Anteilige ordentliche Erträge	7.466.569,99	6.861.100	7.025.300
150	Abschreibungen	5.560,55	5.300	7.000
170	Transferaufwendungen	3.784.738,24	3.750.000	3.621.300
4341000	Gewerbesteuerumlage	302.545,18	205.000	205.000
4371000	FAG-Umlage	1.389.076,70	1.321.000	1.357.000
4372000	Kreisumlage	1.884.894,72	1.990.000	2.033.800
4373002	Umlage Gemeindeverwaltungsverband	183.633,79	210.000	
4373003	Umlage Verband Region Stuttgart	24.587,85	24.000	25.500
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.790.298,79	3.755.300	3.628.300
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.676.271,20	3.105.800	3.397.000
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.676.271,20	3.105.800	3.397.000

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

Jagdpacht für den gemeinschaftlichen Jagdbezirk.

zu 170, 4373002 - Umlage Gde.verwaltungsverband

Die Veranschlagung und Verbuchung der Umlage an den Gemeindeverwaltungsverband erfolgt ab dem Jahr 2026 beim Produkt 111200 Steuerungsunterstützung.

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

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

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.526.776,38	6.861.100	7.025.300		7.185.295	7.633.245	7.854.770
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.774.758,04	-3.750.000	-3.621.300		-3.745.000	-3.472.000	-3.543.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	3.752.018,34	3.111.100	3.404.000		3.440.295	4.161.245	4.311.770
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-3.454,96	-15.500	-3.000		-3.000	-5.000	-5.000
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.454,96	-15.500	-3.000		-3.000	-5.000	-5.000
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit	-3.454,96	-15.500	-3.000		-3.000	-5.000	-5.000
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	3.748.563,38	3.095.600	3.401.000		3.437.295	4.156.245	4.306.770

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Zell u. A.

Investitionsnummer und Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
I6110-0001 Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll	-1.513	-12.500	-12.500					
I6110-0002 Vermögensumlage Verband Region Stuttgart	-1.942	-3.000	-3.000	-3.000		-3.000	-5.000	-5.000

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilergebnishaushalt Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zell u. A.

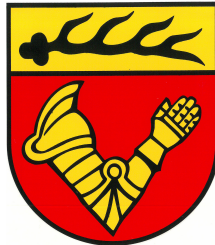
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
080	Zinsen und ähnliche Erträge	16.416,57	13.700	1.000
3612000	Zinserträge von Gemeinden (GV)	176,56		
3617000	Zinserträge von Kreditinstituten	634,03		1.000
3651000	Ertr. a. Gewinnant. a. verbund. Untern. u. Beteil.	15.605,98	13.700	
110	Anteilige ordentliche Erträge	16.416,57	13.700	1.000
160	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.904,98	60.000	45.000
4512000	Zinsaufwendungen an Gemeinden (GV)	5.470,96		
4517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	41.434,02	60.000	45.000
190	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.904,98	60.000	45.000
200	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-30.488,41	-46.300	-44.000
230	kalkulatorische Kosten	-266.970,54	-275.500	-310.430
240	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	266.970,54	275.500	310.430
250	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	236.482,13	229.200	266.430

Haushaltsplan 2026 - Gemeinde Zell u. A.

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produkt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zell u. A.

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
EURO (€)								
090	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.310,60	13.700	1.000		1.000	1.000	1.000
160	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.196,23	-60.000	-45.000		-40.000	-30.000	-25.000
170	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss(+)/-bedarf(-) des Ergebnishaushalts	-30.885,63	-46.300	-44.000		-39.000	-29.000	-24.000
180	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen							
190	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit							
200	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
210	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen							
220	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit							
230	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
240	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
250	Auszahlungen für Baumaßnahmen							
260	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
270	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen							
280	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen							
290	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen							
300	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
310	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-bedarf(-) aus Investitionstätigkeit							
320	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss(+)-/bedarf(-)	-30.885,63	-46.300	-44.000		-39.000	-29.000	-24.000



Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts										
Zell u. A.										
Produktbereich	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen u. Uml., sowie privatrecht. Leistungsentg. (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personal- aufwendungen KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung en (KoGr 42)	Transfer- aufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalku- latorische Kosten	Nettoressour- ce nbedarf/ -überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
EURO (€)										
11	218.800	5.600	-956.100	-335.100	-258.900	-248.450	659.000	-74.000		-989.150
12	54.550		-102.100	-104.000	-7.100	-121.200		-2.500		-282.350
21	200.500		-229.000	-130.500	-5.000	-186.800		-105.000		-455.800
27	500					-250				250
28				-500	-37.100	-10.000		-20.000		-67.600
29					-2.000					-2.000
31						-700		-4.000		-7.700
36	1.001.580		-1.772.200	-193.300		-225.650		-61.000		-1.250.570
42	30.000		-35.700	-184.000		-64.000	50.000	-98.000		-301.700
51			-62.000	-72.500		-10.000		-1.000		-145.500
53	1.213.390	90.985	-24.900	-313.400	-256.630	-328.970	125.890	-67.500	-287.430	151.435
54	120.480			-195.000	-12.000	-260.300		-215.890		-562.710
55	57.965	1.000	-14.500	-30.600		-55.900		-186.000	-23.000	-251.035
57	275.000				-14.000	-550.000				-289.000
61	875.000	6.151.300			-3.621.300	-52.000			310.430	3.663.430
Gesamtsumme	4.047.765	6.248.885	-3.196.500	-1.561.900	-4.214.030	-2.114.220	834.890	-834.890		-790.000

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts							
Zell u. A.							
Produktbereich	Anteiliger Zahlungs- mittel- überschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittel- überschuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittel- überschuss/-bedarf (Σ Sp. 1-3, 5, 6)
EURO (€)							
11	-1.453.650	2.100.000	-1.157.000	-510.650			-510.650
12	-238.450	60.000	-135.000	-313.450			-313.450
21	-298.100			-298.100			-298.100
27	250			250			250
28	-47.600			-47.600			-47.600
29	-2.000			-2.000			-2.000
31	-3.700			-3.700			-3.700
36	-1.065.070		-158.000	-1.223.070			-1.223.070
42	-221.700			-221.700			-221.700
51	-144.500			-144.500			-144.500
53	605.355		-230.000	375.355			375.355
54	-195.000	68.000	-170.000	-297.000			-297.000
55	-11.835		-50.000	-61.835			-61.835
57	-289.000			-289.000			-289.000
61	3.360.000		-3.000	3.357.000		-282.800	3.074.200
Gesamtsumme	-5.000	2.228.000	-1.903.000	320.000		-282.800	37.200



Investitionsprogramm

Investitionen Produkt 111000 Steuerung und Organisation										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026	
EURO (€)										
11110-0002	Digitalisierung Gemeinderatsarbeit	-8.810,76								
Investitionen Produkt 111200 Steuerungsunterstützung										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026	
EURO (€)										
11112-0001	Bewegliches Vermögen Rathaus		-8.000	-8.000		-5.000	-5.000		-5.000	
11112-0002	Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll				-11.000	-10.000	-15.000		-15.000	
11112-0004	Umbau Zimmer 7 zu einem Besprechungsraum					-20.000				
11112-0005	Schrankwand Eingangsbereich Rathaus	-674,49								
11112-0006	Server Rathaus	-44.416,75								
11112-0007	Fotovoltaikanlage Rathaus			-25.000	-25.000					
11112-0008	Klimaanlage Serverraum		-5.000	-5.000						
11112-0009	Zeiterfassungssystem				-21.000					
Investitionen Produkt 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026	
EURO (€)										
11124-0007	Ausbau Dachgeschoss und 2. Fluchtweg Lindenstr. 4				-250.000					
11124-0013	Strategischer Grunderwerb	-371.510,33	-500.000	-500.000						
Investitionen Produkt 112500 Bauhof										
Zell u. A.										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026	
EURO (€)										
11125-0001	Bewegliches Vermögen Bauhof			-20.000		-10.000	-10.000		-10.000	
11125-0003	Überdachung Bauhof für Materialboxen	-872,16								

Investitionen Produkt 113300 Grundstücksmanagement										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungsermächtigung 2026	
Zell u. A.										
EURO (€)										
I1133-0001	Strategischer Grunderwerb				-850.000					
I1133-0002	Grundwerb Rohrwiesenacker	-1.000,00								
I1133-0004	Rohrwiesenacker - Bodenneuordnung			-25.000						
Z1133-0002	Grundstücksverkäufe Baugebiet Rohrwiesenacker	4.657.416,49	3.400.000	3.400.000	2.100.000	1.700.000				
Investitionen Produkt 126000 Brandschutz, Feuerwehr										
Zell u. A.										
EURO (€)										
I1260-0003	Digitalisierung Funk Feuerwehrfahrzeuge	-12.409,12								
I1260-0006	Digitalisierung Funk Feuerwehrmagazin	-15.537,99								
I1260-0007	Fotovoltaikanlage Feuerwehr		-50.000	-50.000	-50.000					
I1260-0010	Sirenenanlage Feuerwehrgebäude				-15.000					
I1260-0011	Sirenenanlage Pliensbacher Str. 11				-15.000					
I1260-0012	Sirenenanlage Sonnenweg 10 (Gasthaus Sonne)				-15.000					
I1260-0013	Netzersatzanlage				-40.000					
Z1260-0003	Landeszuschuss Digitalfunk Fahrzeuge	1.800,00								
Z1260-0004	Zuschuss Digitalfunk Feuerwehrmagazin	600,00								
Z1260-0010	Zuschuss Sirenenförderprog. Sirene Feuerwehrgeb.				10.000					
Z1260-0011	Zusch. Sirenenförderprog. Sirene Pliensbacher Str.				10.000					
Z1260-0012	Zusch. Sirenenförderprog. Sirene Sonnenweg 10				10.000					
Z1260-0013	Zuschuss VwV-Z-Feu für Netzersatzanlage				30.000					
Investitionen 211000 Grundschule										
Zell u. A.										
EURO (€)										
Investitionsnummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungsübertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungsermächtigung 2026	
I2110-0006	Umbau Technikraum - Kernzeitenbetreuung		-15.000	-15.000						

Investitionen 211001 Kernzeiten- und Ferienbetreuung										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
		EURO (€)								
I2110-0007	Bewegliches Vermögen Kernzeitenbetreuung	-1.330,42								
Investitionen 365000 Gemeindekindergarten Ü3										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
		EURO (€)								
I3650-0001	Bewegliches Vermögen Gemeindekindergarten Ü3			-3.000						
I3650-0006	Umbau Kindergarten alte Schule, Schulstr. 4	-207.946,52		-27.000						
I3650-0013	Fotovoltaikanlage Kindergarten, Schulstr. 6			-40.000	-40.000					
I3650-0016	Einzäunung Gemeindekindergarten		-15.000	-15.000	-10.000					
I3650-0017	Spielgeräte und Sandkasteneinfassung		-20.000	-20.000						
I3650-0018	Sonnenschutz Gemeindekindergarten - Pinguine		-6.000	-6.000						
I3650-0019	Corporate Identity (Logo) Gemeindekindergarten		-7.500	-7.500						
I3650-0021	Umwandlung VÖ-Gruppe in GT-Gruppe, Schulstr. 6				-100.000					
Investitionen 365001 Zeller Vogelneulle (Kinderkrippe U3)										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
		EURO (€)								
I3650-0008	Bewegliches Vermögen "Zeller Vogelneulle"	-1.330,42								
I3650-0015	Sonnenschutz Krippe	-12.316,93			-3.000					
I3650-0020	Klimaanlage Gruppe Blaumeisen				-5.000					
Investitionen 365002 Naturkindergarten Pliensbach										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
		EURO (€)								
I3650-0005	Schutzhütte für Naturkindergarten	-2.446,39								

Investitionen 365002 Naturkindergarten Pliensbach									
Zell u. A.									
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026
EURO (€)									
I3650-0010	Sanitärgebäude für Naturkindergarten	-9.414,18							
Investitionen Kostenstelle 424102 Kunstrasenplatz mit leichtathletischen Anlagen (MwSt-Pflicht)									
Zell u. A.									
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026
EURO (€)									
I4241-0005	Neubau Kunstrasenplatz	-20.664,20							
Investitionen Produkt 531000 Elektrizitätsversorgung (einschl. Solar- und Photovoltaikanlagen)									
Zell u. A.									
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026
EURO (€)									
Z5310-0001	Auflösung Beteiligung Netze BW		500.000	500.000					
Investitionen Produkt 533000 Wasserversorgung									
Zell u. A.									
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs-übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs-ermächtigung 2026
EURO (€)									
I5330-0003	Wasserleitungsneubau Neubaugebiet Rohrwiesenacker	-320.845,26		-70.000					
I5330-0004	Austausch Wasserleitung Pliensbach				-30.000	-850.000			
I5330-0008	Austausch Wasserleitung Teckstraße	-2.450,82	-200.000	-200.000					
I5330-0013	Austausch Wasserleitung Boßlerstraße	-2.518,84	-400.000	-400.000					
I5330-0014	Austausch WL Goethestraße/Lenauweg, 2 BA - 2023	-64.320,10							
I5330-0017	Neubau Wasserleitung Im Auchttert	-219,07							
I5330-0018	Wasserleitungsneubau Jurastraße	-113,42							
Z5330-0002	Wasserversorgungsbeiträge Rohrwiesenacker	36.297,13							

Investitionen Produkt 535000 Nahwärmeversorgung										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
EURO (€)										
I5350-0001	Nahwärmeversorgung Rohrwiesenäcker		-100.000	-100.000	-100.000	-500.000			-500.000	
Investitionen Produkt 538000 Abwasserbeseitigung										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
EURO (€)										
I5380-0004	Austausch Kanalisation Teckstraße	-3.288,09	-250.000	-250.000						
I5380-0005	Austausch Kanalisation Boßlerstraße	-4.277,60	-1.000.000	-1.000.000						
I5380-0006	Austausch Mischwasserkanal Pliensbach				-50.000	-850.000				
I5380-0008	Austausch Regenwasserkanal Pliensbach				-50.000	-850.000				
I5380-0011	Mischwasserkanal Neubeugebiet Rohrwiesenäcker	-254.389,39		-70.000						
I5380-0012	Regenwasserkanal Neubeugebiet Rohrwiesenäcker	-183.009,10		-180.000						
I5380-0015	Naubau Kanalisation Im Auchttert	-823,56								
I5380-0016	Schmutzwasserkanal Jurastraße	-223,87								
I5380-0017	Regenwasserkanal Jurastraße	-216,12								
Z5380-0007	Kanalbeiträge Neubeugebiet Rohrwiesenäcker	61.806,25								
Z5380-0008	Klärbeiträge Neubeugebiet Rohrwiesenäcker	24.610,13								
Investitionen Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung, Brunnen, Plätze, ÖPNV										
Zell u. A.										
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
EURO (€)										
I5410-0007	Busknotenpunkt Schillerstraße			-50.000			-1.200.000			
I5410-0010	Straßenneubau Baugebiet Rohrwiesenäcker	-883.263,09		-160.000						
I5410-0013	Barrierefreier Ausbau der Bushaltestellen	-308.159,41		-330.000						
I5410-0021	Rohrwiesenäcker - Anbindung Göppinger Straße	-564.450,57								
I5410-0022	Straßenbeleuchtung (Aufbau, Mast) Rohrwiesenäcker	-11.867,28		-35.000						
I5410-0023	Erdfverkabelung Straßenbeleuchtung Rohrwiesenäcker	-2.626,00		-25.000						
I5410-0029	Straßenneubau Im Auchttert	-730,08								
Z5410-0003	Zuschuss GVFG Busknotenpunkt Schillerstraße						365.000			

Investitionen Kostenstelle 541000 Gemeindestraßen, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung, Brunnen, Plätze, ÖPNV									
Investitions-nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026
Zell u. A.									
EURO (€)									
Z5410-0005	Landeszuschuss barrierefrei Ausbau Bushaltestellen			400.000					
Z5410-0019	Zuschuss VwV-Ausgleichstock Busknotenpunkt						100.000		
Investitionen Kostenstelle 541001 Feldwege									
Zell u. A.									
EURO (€)									
I5410-0031	Modernisierung Feldweg Bad Boll -Zell u. A.				-130.000				
Z5410-0031	Zuschuss VwV Modernisierung von Ländlichen Wegen				43.000				
Investitionen Produkt 545000 Straßenreinigung und Winterdienst									
Zell u. A.									
EURO (€)									
I5450-0001	Unterflurglascont. Parkplatz Friedhof/Schillerstr.			-40.000	-40.000				
Z5450-0001	Zuschuss AWB Unterflurgalscontainer			25.000	25.000				
Investitionen 551001 Freizeitanlagen und Spielplätze									
Zell u. A.									
EURO (€)									
I5510-0001	Spielgeräte Kinderspielplätze			-10.000					
I5510-0003	Kinderspielplatz Neubaugebiet Rohrwiesenäcker				-50.000				
I5510-0004	Kinderspielplatz Gemeindehalle - Sandspielanlage		-15.000	-15.000					

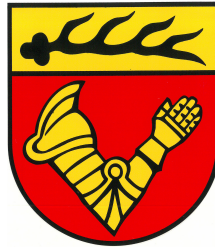
Investitionen Produkt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen										
Zell u. A.										
Investitions- nummer	Bezeichnung der Maßnahme	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2025 mit Ermächtigungs- übertragungen 2024	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Verpflichtungs- ermächtigung 2026	
EURO (€)										
l6110-0001	Vermögensumlage GVV Raum Bad Boll	-1.512,60	-12.500	-12.500						
l6110-0002	Vermögensumlage Verband Region Stuttgart	-1.942,36	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-5.000	-5.000		



Verpflichtungs- ermächtigungen

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Ausgaben		
	2027	2028	2029
2026	500	0	0
Summe	500	0	0
<i>Nachrichtlich:</i> im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0



Schuldenstandsübersicht

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 <i>Bund</i>		
1.2.2 <i>Land</i>		
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>		
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	2.822	2.539
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ¹⁾		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	2.822	2.539

Nachrichtlich:

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

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

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

3.1 <i>Anleihen</i>		
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	2.822	2.539
3.3 <i>Kassenkredite</i>	0	0
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	0	0
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4</i>		
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	2.822	2.539

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

²⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

³⁾ Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen 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.

lfd. Nr.	Gläubiger	Jahr der Aufnahme	Höhe des Kredits in €			Zins- satz in %	Schuldendienst für kommendes Haushaltsjahr in €			voraussichtlicher Stand am Ende des Haushaltsjahres	Zinsfest- schreibung bis
			ursprünglich	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres		Zins	Tilgung	insgesamt		
01.	<u>DKB AG</u> 6704 170 601	2020	339.000,00	194.925,00	161.025,00	0,01	14,83	33.900,00	33.914,83	127.125,00	30.09.2030
02.	<u>DZ HYP</u> 3019756001	2004	250.000,00	47.500,00	37.500,00	4,13	1.393,88	10.000,00	11.393,88	27.500,00	30.09.2029
03.	<u>Kreissparkasse Göppingen</u> 6256 276 826	2024	1.500.000,00	1.462.500,00	1.312.500,00	2,79	35.049,38	150.000,00	185.049,38	1.162.500,00	30.09.2034
04.	<u>L-Bank</u> 9100 428 873	2020	1.600.000,00	1.399.993,00	1.311.101,00	0,00	0,00	88.892,00	88.892,00	1.222.209,00	16.08.2030
	Summe		3.689.000,00	3.104.918,00	2.822.126,00		36.458,09	282.792,00	319.250,09	2.539.334,00	



Entwicklung der Liquidität

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.338.032,58 €				
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					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
4	= Liquidität zum Jahresanfang	1.340.033 €				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen des Vorvorjahrs	-1.110.000 €				
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	425.000 €				
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	0,-- €*)	37.200 €	-351.000 €	1.097.000 €	435.000 €
9	= voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	655.032,58 €	692.233 €	341.233 €	1.438.233 €	1.873.233 €
10	- davon gebunden für Sonderrücklagen und bestimmte Zwecke					
11	= voraussichtlich freie Liquidität zum Jahresende	655.032,58 €	692.233 €	341.233 €	1.438.233 €	1.873.233 €

Mindestliquidität gem. § 22 Abs. 2 Gem HVO (2 v. H. der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit)		187.979 €			
--	--	-----------	--	--	--

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

Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2023	8.434.723,08 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2024	9.770.768,11 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2025	9.991.360,00 €
Durchschnitt		9.398.950,40 €
Mindestliquidität	2,00%	187.979,01 €

*) Laut Haushaltsplan 2025 ergibt sich eine Zunahme des Finanzierungsmittelbetandes von 665.200 €:
Da im Haushaltsjahr 2025 die Grundstückerlöse deutlich unter dem Planansatz liegen werden, geht die Verwaltung davon aus, dass sich die veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes auf etwa +/- 0 € belaufen wird.



Ergebnisrücklage

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Ergebnissrücklage

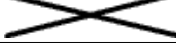
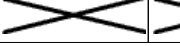
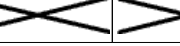
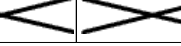
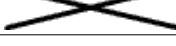
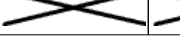
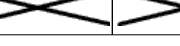
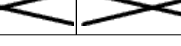
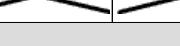
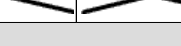
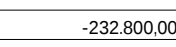
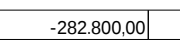
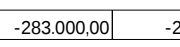
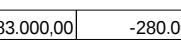
Nr.	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Zugang (+) Abgang (-) des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des HH-Jahres	Zugang (+) Abgang (-) im Haushaltsjahr	Voraussichtl. Stand zum Ende des HH-Jahres
1	Rücklage ordentliches Ergebnis	3.783.598,92	-1.195.000,00	2.588.598,92	-790.000,00	1.798.598,92
2	Rücklage Sonderergebnis	3.367.125,74		3.367.125,74	0,00	3.367.125,74
3	zweckgebundene Rücklagen			0,00		0,00
4	Summe 1 - 4	7.150.724,66	-1.195.000,00	5.955.724,66	-900.000,00	5.165.724,66



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Zell u. A.

Kennzahl ¹	Einheit	Ergebnis VVJ (2024) 3	Planung VJ (2025) 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 8
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	36.305,07	1.195.000,00	790.000,00	-600.000,00	-1.400.000,00	0,00
Betrag je Einwohner	€/EW	11,61	384,86	254,43	-193,24	-450,89	0,00
Aufwandsdeckungsgrad	%	-99,66	-89,24	-92,87	-105,26	-112,45	-100,00
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	-3.388.214,94	-2.794.100,00	-2.908.970,00	-2.923.405,00	-3.610.245,00	-3.755.770,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-1.083,88	-899,87	-936,87	-941,52	-1.162,72	-1.209,59
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	31,15	38,24	36,63	37,04	32,14	30,13
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	3.387.487,93	3.959.100,00	3.668.970,00	2.293.405,00	2.180.245,00	3.725.770,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.083,65	1.275,07	1.181,63	738,62	702,17	1.199,93
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,52	8,15	3,59	-22,20	-25,20	3,02
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-3.329.071,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-3.292.766,35	1.195.000,00	790.000,00	-600.000,00	-1.400.000,00	0,00
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit²							
absoluter Betrag	€	931.673,79	-395.000,00	-5.000,00	1.330.000,00	2.150.000,00	750.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	298,04	-127,21	-1,61	428,34	692,43	241,55
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	-1.870.292,00	-332.800,00	-282.800,00	-283.000,00	-283.000,00	-280.000,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	-938.618,21	-727.800,00	-287.800,00	1.047.000,00	1.867.000,00	470.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	-300,26	-234,40	-92,69	337,20	601,29	151,37
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	-158.823,54	-175.775,10	-188.485,37	-196.091,10	-202.667,53	-204.163,13
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende³							
absoluter Betrag	€	1.340.033	655.032,58	692.233,00	341.233,00	1.438.233,00	1.873.233,00
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	24.931.692,73					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	17.780.968,07					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	67,67					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	10,88					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	-20,15					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	-3.104.918,00					
Betrag je Einwohner	€/EW	-993,26					
Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-370.292,00	-232.800,00	-282.800,00	-283.000,00	-283.000,00	-280.000,00

¹ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht² §3 Nr.17 GemHVO³ vgl. Zeile 9 in Anlage 5



Stellenplan

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	2026	nachrichtlich Zahl der Stellen 2025
Bürgermeister	A 16	1,00	1,00
Gehobener Dienst	A 13	2,00	1,00
	A 12		
Mittlerer Dienst	A 9	0,88	0,88
	A 8		1,00
	A7		
Insgesamt		3,88	3,88

Teil B: Beschäftigte

	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	nachrichtlich Zahl der Stellen 2025
	S15	1,00	1,00
	S13	0,80	0,80
	E12		1,00
	E11	1,00	
	E09A	1,00	
	S09	1,75	1,95
	E08		-
	S08A	17,37	16,28
	E07	1,00	2,00
	E06	3,00	2,00
	E05	2,83	2,83
	S04	1,09	1,09
	E04		-
	E03	1,64	1,64
	E02	6,23	5,95
	S02	0,65	
	Stundensatz		0,46
	Festgehalt		-
Insgesamt		39,36	37,00
Beschäftigte insgesamt (A+B)		43,24	40,88

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

I. Beamte

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

II. Beschäftigte

Abschnitt, Unterabschnitt	Gliederungsplan	Entgeltgruppen												
		S15	S13	E11	E09A	S09	S08A	E07	E06	E05	S04	E03	E02	S02
111000	Steuerung und Organisation													
111200	Steuerungsunterstützung				1,00				1,00				0,47	
112200	Finanzverwaltung, Kasse								0,50					
112402	Gebäudemanagement			1,00										
112500	Bauhof							1,00	1,00	2,00		1,00	1,00	
126000	Brandschutz, Feuerwehr												0,27	
211000	Grundschule									0,37			1,34	
211001	Kernzeitenbetreuung						0,72			0,46		0,64		
362000	Jugendhaus													
365000	Gemeindekindergarten	1,00	0,80				10,36				1,00		1,00	
365001	Zeller Vogelnestle U3					0,75	5,29						0,87	
365002	Naturkindergarten Pliensbach					1,00	1,00				0,09			0,65
424100	Sport-/Mehrzweckhalle												0,66	
511000	Städtebaul. Rahmenplanung								0,50					
537000	Grüngutsammelplatz												0,30	
537001	Wertstoffhof												0,15	
551000	Grünanlagen												0,17	
553000	Friedhof													
Insgesamt		1,00	0,80	1,00	1,00	1,75	17,37	1,00	3,00	2,83	1,09	1,64	6,23	0,65

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

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2026	nachrichtlich Zahl der Stellen 2025
PIA-Praktikant (Praxisorientierte Ausbildung zur Erzieherin)	Anwärterbezüge	2,00	3,00
Vorpraktikanten	fester Satz		
Anerkennungspraktikanten	fester Satz	3,00	3,00
Insgesamt		5,00	6,00



Zuweisungen und Umlagen

A. Grundlagen

2026

1. Einwohnerzahl

Fortgeschriebene Wohnbevölkerung am 30.06.2025 (lt. Statistischem Landesamt):

3.110

2. Steuerkraftmeßzahl

	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbsteuer
Ist-Aufkommen 2024	10.199	579.153	2.665.884
Hebesätze	350	380	360
Anrechnungssätze	195	185	290
Anrechnungsbeträge	5.682	281.956	2.147.517
Summe der Anrechnungsbeträge			2.435.155
abzüglich Gewerbesteuerumlage			-259.183
zuzüglich Gemeindeanteil an der Einkommensteuer			2.666.525
zuzüglich Familienlastenausgleich			215.160
zuzüglich Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (80%)			196.894
Steuerkraftmesszahl			5.254.551

3. Steuerkraftsumme

Steuerkraftmesszahl	5.254.551
zzgl. Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft 2024	394.694
Steuerkraftsumme	5.649.245

4. Bedarfsmesszahl

4.1 Bedarfsmesszahl A

Einwohnerzahl	3.110	
multipliziert mit Kopfbetrag A lt. Haushaltserlass	1.790	
		5.566.900

4.2 Bedarfsmesszahl B

Einwohnerzahl	3.110	
multipliziert mit Kopfbetrag B lt. Haushaltserlass	85	
		264.350

Bedarfsmesszahl gesamt	5.831.250
-------------------------------	------------------

B. Berechnung

1. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

geschätzter Gesamtanteil an der Einkommensteuer	8.300.000.000
multipliziert mit der Gemeindeschlüsselzahl	0,000343
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.846.900

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	660.000.000
multipliziert mit der Gemeindeschlüsselzahl	0,000343

Familienleistungsausgleich	226.380
-----------------------------------	----------------

4. Schlüsselzuweisungen

Bedarfsmesszahl	5.831.250
abzüglich Steuerkraftmesszahl	5.254.551
multipliziert mit der Ausschüttungsquote	70%

Schlüsselzuweisungen	403.689
-----------------------------	----------------

5. Kommunale Investitionspauschale

Einwohnerzahl	3.110
Gewichtung nach § 4 FAG	105%
multipliziert mit Pauschalbetrag	145,0

Kommunale Investitionspauschale	473.498
--	----------------

6. Gewerbesteuerumlage

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

Gewerbesteuerumlage	204.167
----------------------------	----------------

7. Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftsumme	5.649.245
multipliziert mit Umlagesatz	23,90%

Finanzausgleichsumlage	1.350.170
-------------------------------	------------------

8. Kreisumlage

Steuerkraftsumme	5.649.245
multipliziert mit Umlagesatz	36,00%

Kreisumlage	2.033.728
--------------------	------------------

