

Gemeindeverwaltungsverband Neckartenzlingen

Vorlage für die Gemeinderäte der Mitgliedsgemeinden -Vorlage Nr. 06/2026-

Sitzung des Gemeindeverwaltungsverbands am 11.11.2026

-öffentlich-

Thema

Verabschiedung des Haushaltsplans 2027

Beschlussantrag

Die Verbandsversammlung fasst den Beschluss der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 (Haushaltsplan S. 3 und 4)



Braun
Verbandsvorsitzende

Erläuterungen

Vorgelegt wird der Haushaltsplan, bestehend aus Ergebnis- und Finanzhaushalt. Der Ergebnishaushalt umfasst Erträge und Aufwendungen in Höhe von **2.505.300 Euro**. Im Finanzhaushalt sind - zusätzlich zu den Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltung - Investitionsausgaben in Höhe von **146.000 Euro** geplant.

Die Summe der Ausgaben - sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt - stellt die von den Verbandsgemeinden zu zahlenden Umlagen dar. Der Aufteilung und Berechnung der Anteile liegen die in der Verbandssatzung festgelegten Abrechnungsmodalitäten zugrunde.

Wesentliche **Eckpunkte** im diesjährigen Haushaltsplan sind folgende Positionen:

Personalkosten:

Auch ohne Stellenneuschaffungen steigen die Personalkosten auf 1,86 Mio. €. Neben den Tarifsteigerungen im öffentlichen Dienst sind die geplante Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit, aber auch der Wegfall der Förderung der Klimabeauftragten über 80.000 € zu berücksichtigen. Dieser Wegfall ist hauptverantwortlich für die Steigerung im Vergleich zum Vorjahr.

Integrationsmanagement:

Der Verband übernimmt die Koordination und Abrechnung des Integrationsmanagements. Neben der Beantragung von Fördermitteln zur Kostendeckung ist hier auch die Verrechnung des Kommunalanteils für das Jahr 2027 zu erledigen. Dieser beträgt voraussichtlich 50.000 € und wird entsprechend Einwohnerzahl aufgeteilt.

Investitionsmaßnahmen:

Für 2027 stehen zwei große Investitionsmaßnahmen an: die Umstellung auf SAP S4/HANA sowie der Austausch der bestehenden Server. Für den Serveraustausch wird mit 84.000 € gerechnet, die Umstellung auf SAP S4/HANA beläuft sich auf ca. 25.000 €.

Weitere Erläuterungen finden sich im Vorbericht (ab S. 5) zum Haushaltsplan 2027.

Anlage:

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2027 für den Gemeindeverwaltungsverband Neckartenzlingen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2027

INHALTSVERZEICHNIS

Haushaltssatzung	S.	3
Haushaltsplan		
⇒ Vorbericht - Teil I	S.	5
⇒ Vorbericht - Teil II	S.	12
⇒ Zuordnung der Produkte zu den Teilhaushalten	S.	16
Gesamtergebnishaushalt	S.	18
Gesamtfinanzhaushalt	S.	22
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt	S.	26
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt	S.	28
Teilhaushalte – organisationsorientiert		
⇒ Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	S.	30
⇒ Teilhaushalt 2 – Sonstige Verbandsaufgaben	S.	47
⇒ Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	S.	76
Stellenplan	S.	85
Übersichten		
⇒ Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	S.	90
⇒ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	S.	91
⇒ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	S.	92
⇒ Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	S.	93
⇒ Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	S.	94
⇒ Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	S.	95
⇒ Schlussbilanz	S.	96
⇒ Investitionsmaßnahmen	S.	98
Glossar zum Neuen Kommunalen Haushaltsrecht	S.	107

Haushaltssatzung des Gemeindeverwaltungsverbands Neckartenzlingen für das Haushaltsjahr 2027

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in Verbindung mit § 18 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit hat die Verbandsversammlung am 11. November 2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	2.505.300
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	2.505.300
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1. und 1.2) von	0
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	0

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	2.467.800
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	2.467.800
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	146.000
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	146.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	0
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird festgesetzt auf **0 €.**

§ 3 Verpflichtungsermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (**Verpflichtungsermächtigungen**), wird festgesetzt auf **0 €.**

§ 4 Kassenkredite

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite** wird festgesetzt auf **50.000 €.**

§ 5 Verbandsumlagen

Die **Verbandsumlagen** betragen

- | | |
|-------------------------|---------------------|
| 1. Betriebskostenumlage | 1.454.250 €. |
| 2. Kapitalumlage | 121.000 €. |

Neckartenzlingen, den

Melanie B r a u n
Verbandsvorsitzende

Teil I - Vorbericht

Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens

1. Allgemeines

Der Gemeindeverwaltungsverband Neckartenzlingen hat mit dem Grundsatzbeschluss vom 28.05.2014 als erste Körperschaft des öffentlichen Rechts des Gemeindeverwaltungsverbands Neckartenzlingen die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2015 beschlossen.

1.1. Gesetzliche Grundlagen

Seit Anfang der 90er Jahre wird auf kommunaler Ebene um das sogenannte „Neue Steuerungsmodell“ kontrovers diskutiert. Als Kerngedanke gilt die Outputsteuerung, zu deren effektiven Anwendung allerdings auch eine Änderung des Rechnungswesens erforderlich war.

Die Innenministerkonferenz der Länder hat bereits im November 2003 die Weichen für ein neues Haushaltsrecht gestellt. Mit dem Beschluss vom 22.4.2009 über das Gesetz zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts und der neuen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 11.12.2009 hat der Landtag Baden-Württemberg schließlich die rechtlichen Grundlagen für das Neue Kommunale Haushalt- und Rechnungswesen, kurz NKHR, gelegt. Nach derzeitiger Rechtslage sind die Kommunen in Baden-Württemberg verpflichtet, bis spätestens 01.01.2020 vom bisherigen Buchführungsstil der Kameralistik auf die Doppik umzustellen.

1.2. Konzeptionelle Grundlagen und Ziele

Das bisherige kameralistische, rein zahlungsorientierte Haushalts- und Rechnungssystem (Geldverbrauchskonzept) wird durch eine **ressourcenorientierte Darstellung** (Ressourcenverbrauchsrechnung) in Form der doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) abgelöst. Die traditionelle Verwaltungskameralistik hingegen hat ausgedient.

Das Rechnungskonzept basiert auf dem Leitgedanken der **intergenerativen Gerechtigkeit**, wodurch transparent abgebildet werden kann, welche Leistungen und Belastungen der jetzigen bzw. zukünftigen Generation zuzurechnen sind. Jede Generation soll für die von ihr verbrauchten Ressourcen mittels Entgelten und Abgaben selbst aufkommen, um so künftige Generationen nicht vorzeitig zu belasten. Deshalb werden im Rahmen der Ergebnisrechnung insbesondere **Abschreibungen** und **Rückstellungen** als Aufwand mit einbezogen und beim Haushaltsausgleich berücksichtigt.

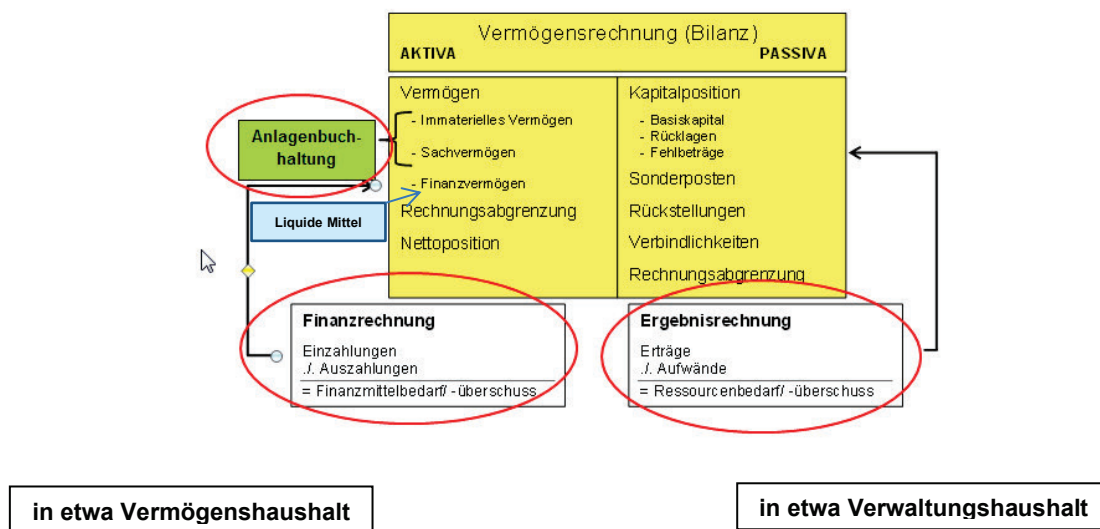
Ein weiterer Ansatz bildet die **dezentrale Ressourcenverantwortung**. Die bisher organisatorisch getrennte Verantwortung für die Aufgabenerfüllung (Leistungserstellung) und des Ressourceneinsatzes erfolgt künftig aus einer Hand in Form der Budgetierung kraft Gesetzes.

Ziel der Reform ist es, die erbrachten bzw. angestrebten Leistungen („Produkte“) für die kommunale Aufgabenerfüllung in den Mittelpunkt zu stellen („**Outputsteuerung**“). Das Handeln der Kommunen soll nicht mehr durch die pauschale Zuweisungen finanzieller Mittel

(„Inputsteuerung“), sondern durch die Vorgabe von Zielen für die kommunalen Dienstleistungen bestimmt werden. Im Fokus steht vielmehr das Ergebnis des Verwaltungshandelns („Output“) und die damit verbundene Wirkung („Outcome“). Es findet also nicht nur ein Wechsel des Buchführungsstils statt, sondern auch ein Wechsel in der Haushaltsphilosophie.

2. Drei Komponenten-Rechnung

Der kommunale Haushaltsplan wurde neu strukturiert. Verwaltungs- und Vermögenshaushalt werden durch die Drei-Komponenten-Rechnung (Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung) ersetzt. Die frühere Gliederung in Einzelpläne, Abschnitte und Unterabschnitte ist entfallen. Stattdessen wird der Gesamthaushalt in Teilhaushalte unterteilt. Diese Teilhaushalte sind produktorientiert zu bilden.



Die drei Komponenten setzen sich wie folgt zusammen:

Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Im Ergebnishaushalt wird der gesamte Ressourcenverbrauch über Erträge und Aufwendungen, einschließlich des durch Nutzung/Inanspruchnahme von Vermögen entstandenen Werteverzehrs (Abschreibungen), vollständig erfasst und abgebildet. Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung entsprechen in etwa dem bisherigen Verwaltungshaushalts und wird um Abschreibungen ergänzt. Damit ist er mit der handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Alle Erträge und Aufwendungen werden periodengerecht abgebildet, sodass die Veränderungen des Basiskapitals (betriebswirtschaftlich: Eigenkapital) unmittelbar ausgewiesen werden. Es bildet auch die neue zentrale Steuerungsgröße für den Haushaltsausgleich ab, nämlich das ordentliche Ergebnis im Gesamtergebnisplan.

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Im Finanzhaushalt sind die Investitions- und Kreditfinanzierungstätigkeiten abgebildet, die bisher in etwa im Vermögenshaushalt dargestellt wurden. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche ergebniswirksame Einzahlungen und Auszahlungen einer Rechnungsperiode aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus haushaltsfremden Vorgängen. Damit gibt die Finanzrechnung über die Liquiditätslage Auskunft und entspricht so im We-

sentlichen der im Handelsrecht für Konzerne vorgeschriebenen Kapitalflussrechnung. Allerdings wird sie bei den Gemeinden nicht nur beim Abschluss erstellt, sondern ganzjährig mitgeführt.

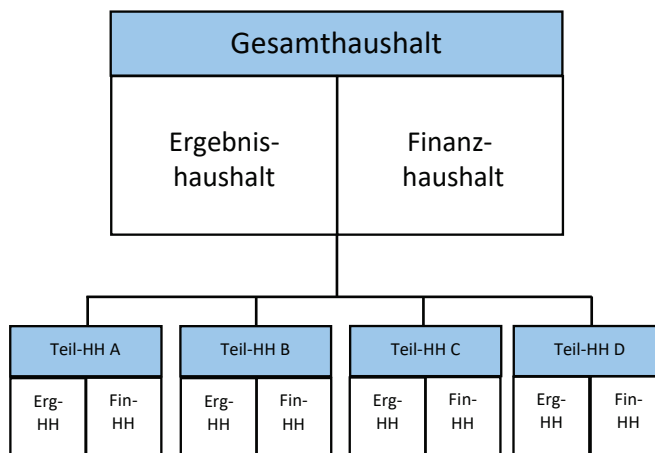
Vermögensrechnung (Bilanz)

Die Vermögensrechnung im neuen Rechnungswesen stellt eine Erweiterung der herkömmlichen Geldvermögensrechnung nach dem bisherigen § 43 GemHVO zu einer Vollvermögensrechnung dar, die auch das Sachvermögen umfasst. Die Vollvermögensrechnung ist die notwendige Voraussetzung für eine ressourcenorientierte Haushaltswirtschaft und für die Herstellung von Kostentransparenz. Durch die Einbeziehung der Ergebnisse des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts in die kommunale Bilanz erhält die Kommune einen vollständigen Überblick über ihr Vermögen und ihre Schulden.

3. Haushaltsplan

3.1. Aufbau in Gesamt- und Teilhaushalte

Die in der Kameralistik durch Einzelpläne dargestellte horizontale Haushaltsgliederung, wird durch die Gliederung des Gesamthaushalts in Teilhaushalte ersetzt. Ein Teilhaushalt wiederum unterteilt sich in einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt. In jedem Teilhaushalt werden mehrere Produkte zusammengefasst.



3.2. Doppischer Haushalt des Gemeindeverwaltungsverbands Neckartenzlingen

Der Haushaltsplan des Gemeindeverwaltungsverbands Neckartenzlingen ist in 3 Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung
 Teilhaushalt 2: Sonstige Verbandsaufgaben
 Teilhaushalt 3: Allgemeine Finanzwirtschaft

THH	Produkt	Bezeichnung
1 - Innere Verwaltung	11.10.00.00.00	Steuerung
	11.20.00.00.00	Organisation und EDV
	11.21.00.00.00	Personalwesen
	11.22.00.00.00	Finanzverwaltung, Kasse
2 - Sonstige Verbandsaufgaben	12.21.00.00.00	Verkehrswesen und Sonstiges
	21.20.02.00.00	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
	31.80.10.00.00	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten
	51.10.00.00.00	Städtebauliche Planung - Flächennutzungsplan
	51.11.00.00.00	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
	54.10.01.00.00	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen
	56.10.00.00.00	Umweltschutz
	57.10.00.00.00	Wirtschaftsförderung
3 - Allgemeine Finanzverwaltung	61.10.00.00.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61.20.00.00.00	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

3.3. Produktaufbau

Beispiel:

Produkt	54 10 01 00 00	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen, Plätzen
----------------	-----------------------	--

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	54 10	Gemeindestraßen
Produkt	54 10 01	Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen, Plätzen
Unterprodukt	54 10 01 00 00	Platzhalter für eine individuelle Untergliederung

Jedes Produkt wird durch eine Kurzbeschreibung näher erläutert, sowie durch Ziele und langfristig auch durch Kennzahlen näher definiert.

3.4. Aufbau des Auftrags

Die einzelnen Investitionsvorgänge heißen nicht mehr wie bisher Maßnahmen, sondern **Aufträge**. Für jede Investition gibt es künftig einen eigenen Auftrag. Im Auftrag ist jeweils das entsprechende Produkt verschlüsselt.

Auftrag	7 54 10 01 01 000	Straßen, Wege, Brücken
----------------	--------------------------	------------------------

Auftrag	7	Die „7“ steht in SAP für die Investitionen
Produktgruppe	7 54 10	Die weiteren vier Ziffern stehen für die Produktgruppe
Auftragsnummer	7 54 10 00 01	Die nächsten vier Ziffern sind die Auftragsnummern, die fortlaufend vergeben werden.
SAP-Nummer	7 54 10 00 01 000	Die letzten 3 Ziffern dienen der SAP internen Verschlüsselung

3.5. Kommunalen Kontenrahmen

Die kameralen Einnahmen und Ausgaben werden durch Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen ersetzt und in Form von Sachkonten abgebildet. Diese werden vom kommunalen Kontenplan für Baden-Württemberg vergeben.

Das Sachkonto besteht insgesamt aus sieben Ziffern. Die erste Ziffer gibt an, um welche Art von Sachkonto (Kontenklasse) es sich handelt:

Kontenklassen	
0	Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen
1	Finanzvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung
2	Kapitalposition, Sonderposten, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und passive Rechnungsabgrenzung
3	Erträge
4	Aufwendungen
5	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen
6	Einzahlungen
7	Auszahlungen
8	Abschlusskonten
9	Kosten- und Leistungsrechnung (KLR)

Bilanzkonten

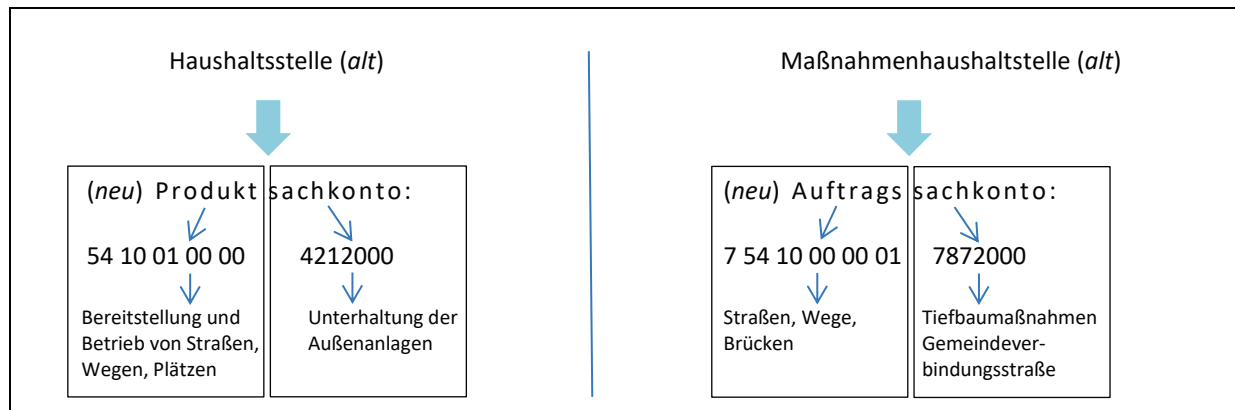
Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Abschlusskonten/KLR

3.6. Aufbau der Produkt- und Auftragskonten

Die kamerale Haushaltsstelle wird durch das sogenannte „Produktsachkonto“ bzw. „Auftragskonto“ abgelöst. Wie aus diesen Begriffen abzuleiten ist, setzen sich die „neuen Haushaltsstellen“ im laufenden Verwaltungsbereich aus einem Produkt bzw. im investiven Bereich aus einem Auftrag und einem passenden Sachkonto zusammen.



4. Mittelfristige Finanzplanung, Investitionen und Investitionsprogramm

Finanzplan

Der fünfjährige Finanzplan umfasst das laufende Haushaltsjahr, das Haushaltsjahr, für das der Haushaltsplan aufgestellt wird (Planjahr) und die folgenden drei Haushaltsjahre. Er besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren, des zu veranschlagenden Gesamtergebnisses des Ergebnishaushalts und einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts.

Bei der mittelfristigen Finanzplanung und dem Investitionsprogramm gab es ebenfalls Veränderungen. Beide finden sich nun nicht mehr separat im Anhang, sondern direkt bei den einzelnen Produkten und Sachkonten (den früheren Haushaltsstellen). Somit ist nun bei jedem Sachkonto auf den ersten Blick die künftige Entwicklung ersichtlich. Es wird auf den ersten Blick erkennbar, welche Investitionen beim jeweiligen Produkt getätigt werden und in den Folgejahren geplant sind.

5. Der Haushaltsausgleich im NKHR

Der Haushaltsausgleich hat eine bedeutende Funktion für die kommunale Haushaltswirtschaft. Entsprechend des Prinzips der intergenerativen Gerechtigkeit muss der Haushaltsausgleich auf Basis des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen und Ertrag) erreicht werden. Im NKHR bezieht sich die Ausgleichsverpflichtung auf das **veranschlagte ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushalts**. Gesamtergebnishaushalt und –rechnung sind ausgeglichen, wenn sich die ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren decken. Der kamerale Haushaltsausgleich über die Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt entfällt. Mit der Einführung der kommunalen Doppik ist anhand eines gestuften Haushaltsausgleichssystems gemäß §§ 24, 25 GemHVO der Haushaltsausgleich herbeizuführen. Das bedeutet, dass auch zahlungsunwirksame Abschreibungen und Erlöse sowie Aufwendungen für Rückstellungen in den Haushaltsausgleich mit einzubeziehen sind. **Somit wird der Haushaltsausgleich im Vergleich zur Kameralistik stark erschwert.**

Entsprechend dem Ressourcenverbrauchskonzept bezieht sich der Haushaltsausgleich ausschließlich auf den Gesamtergebnishaushalt. Folglich bedarf es keines Ausgleichs des Finanzhaushaltes. Allerdings hat die Kommune weiterhin auf die Aufrechterhaltung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) zu achten und ist verpflichtet, die notwendigen Zahlungsmittel zur Tilgung von Krediten und zur Finanzierung der Investitionen bereitzuhalten. Zudem müssen in der Finanzplanung spätestens im letzten Jahr die Investitionsauszahlungen und ihre Finanzierung ausgeglichen sein. Zu beachten ist auch, dass Kredite weiterhin nur zur Finanzierung von Investitionen verwendet werden dürfen und nicht zum Ausgleich eines Zahlungsmittelbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Zur weiteren Information ist dem Haushaltsplan ein Glossar zum Neuen Kommunalen Haushaltsrecht auf den letzten Seiten beigelegt. Fachbegriffe aus der kommunalen Finanzwelt sind in alphabetischer Reihenfolge sortiert und erläutert.

Teil II – Vorbericht

1. Wesentliche Ziele und Strategien des Verbands

Das wesentliche Ziel des Verbands ist die fortwährende Aufgabenerfüllung im Sinne der Verbandssatzung zu erreichen. Dies gelingt ihm durch jährliche Zielanpassungen bei den zu tätigenen Aufwendungen und Investitionen sowie der Gewährleistung der ständigen Zahlungsbereitschaft der Kasse.

2. Entwicklung der wichtigsten Haushaltspositionen

	2025	2026	2027
Erträge			
Allgemeine Verbandsumlage	1.334.900 €	1.428.650 €	1.454.250 €
Verwaltungsgebühren	31.496 €	20.000 €	22.500 €
Erstattungen von Gemeinden	661.106 €	674.500 €	802.950 €
FAG-Zuweisungen	0 €	17.000 €	17.000 €
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	1.686.380 €	1.805.400 €	1.863.300 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstl.	192.707 €	228.500 €	243.400 €
Personalnebenausgaben	16.619 €	26.500 €	17.500 €
Erstattungen an Gemeinden	93.215 €	65.000 €	25.000 €
Schulden	0 €	0 €	0 €

In 2027 ist keine Kreditaufnahme geplant. Auch müssen keine Kassenkredite aufgenommen werden.

Mit Beschluss der Verbandsversammlung vom 26.11.2025 wurde die Verwaltung des Integrationsmanagements an den Verband übertragen. Der Verband leitet die Fördermittel direkt an die Malteser weiter und rechnet den Kommunalanteil nach dem Einwohner-schlüssel ab.

Der GVV übernimmt für seine Mitgliedsgemeinden die Koordination der kommunalen Wärmeplanung. Hierzu werden die jährlichen Landeszuweisungen rückwirkend ab 2025 von den Gemeinden an den Verband übertragen. Der Verband zahlt anfallende Abschlagszahlungen und wird am Projektende die Endabrechnung erstellen. Auf Grund des Berechnungsmodus der Landesmittel wurde vereinbart, den jeweiligen Gemeindeanteil an der Gesamtsumme prozentual als Kostenverteilungsschlüssel zu nutzen.

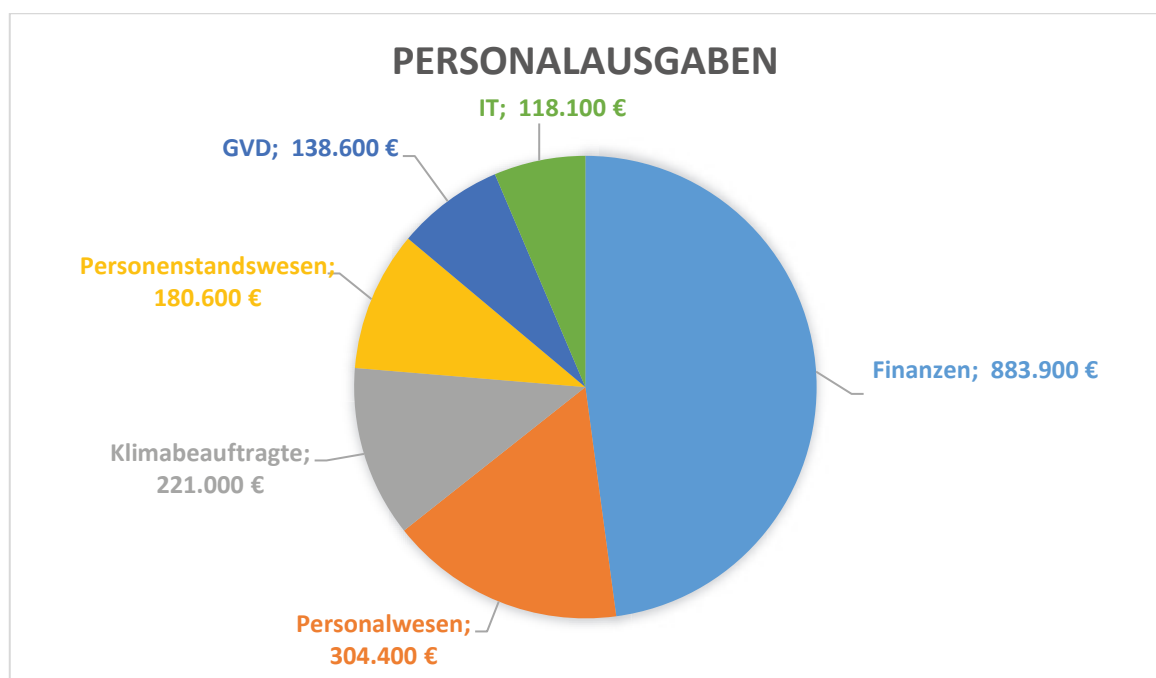
2.1 Personalkosten und -nebenausgaben

Mit rd. 1,86 Mio. € stellen die Personalkosten den größten Kostenblock beim Verband dar. Derzeit sind keine Stellenneuschaffungen geplant, allerdings hat eine Mitarbeiterin das Ende ihrer Elternzeit angekündigt und entsprechend Anspruch auf Weiterbeschäftigung beim Verband.

Im Bereich Beamte wurden zwei mögliche Beförderungen eingeplant, wobei ein möglicher Beschluss hierzu erst nach Verabschiedung des Haushalts erfolgen kann. Da aktuell nicht mit einer A15-Besetzung in der Kämmererei/Geschäftsführung gerechnet wird, wurde analog zur Stellenausschreibung die Kämmererstelle mit A14 und Stufe 5 ab 01.01.2027 veranschlagt.

Da der Tarifvertrag zum April 2027 ausläuft, wurden bei den Tarifbeschäftigten Gehaltssteigerungen von 3 % kalkuliert. Bei den Beamten erfolgt eine Erhöhung der Besoldung um 2 % zum März 2027.

Ab 2027 werden die Zuschüsse für die Klimabeauftragten von 80.000 € wegfallen, da das Förderprogramm nicht verlängert wird.

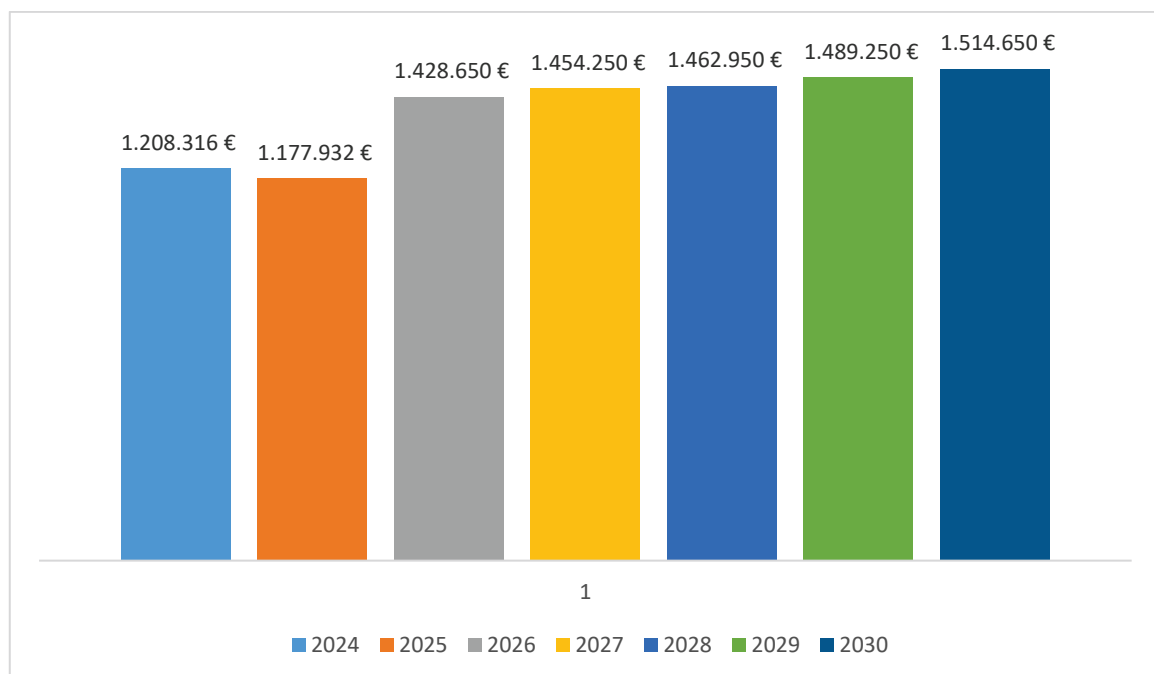


2.2 Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

In Summe sind hier keine großen Änderungen zu erwarten. Insgesamt wurde sich an den Ergebnissen und Ansätzen der Vorjahre orientiert:

- Der Verband übernimmt die Abrechnung des Integrationsmanagements für die Mitgliedskommunen. Für 2027 wird ein Betrag von 50.000 € Kommunalanteil eingeplant, der nicht durch Landesmittel gedeckt ist und verrechnet werden muss.
- Ab Oktober 2026 erfolgt ein Interimsmanagement auf Grund des Wechsels des Kämmerers. Hierfür sind im Haushalt 15.000 € im Bereich Finanzwesen.
- Für Fortbildungen wurden 22.500 € eingeplant (Vorjahr: 17.000 €). Größter Einzelposten hier ist die Ausbildung einer neuen Mitarbeiterin zur Standesbeamtin sowie Schulungen für Mitarbeiter auf dem neuen SAP-System.
- Der GVV muss seit 2026 Beiträge an die Unfallkasse abführen. Da sich diese aus der Einwohnerzahl aller Mitgliedsgemeinden berechnet, betragen diese ca. 6.400 €. Dazu kommen ca. 3.000 € jährlich für die Betreuung durch einen Arbeitsmediziner sowie eine Sicherheitsfachkraft.
- Die Kosten für Sachverständige beinhalten die Kosten für die kommunale Wärmeplanung. Hier werden die entsprechenden Zuweisungen in voller Höhe als Aufwand angesetzt (64.100 €), da der GVV keinen Ertrag generieren soll.

2.3 Entwicklung der Verbandsumlage



3. Übersicht der im Haushaltsjahr geplanten Investitionen

In der Verbandsversammlung vom 29.04.2026 wurden die beiden Großprojekte 2027 kurz vorgestellt: der Austausch des bestehenden Servers sowie die Einführung von SAP S4/HANA.

Der bestehende Server ist am Ende des Lebenszyklus angekommen, teilweise gibt es keine Updates/Support für die eingesetzte Software. Daher muss der Server zeitnah ausgetauscht werden. Die Kosten hierfür wurden im Juni auf ca. 67.200 € geschätzt. Allerdings ist auf Grund der aktuellen Speicherknappheit mit weiteren Preissteigerungen bis zur Umsetzung Ende 2026/Anfang 2027 zu rechnen, weshalb in den Ansatz ein Puffer von 25% eingeplant wurde und 84.000 € veranschlagt werden.

Neben dem Serverwechsel ist seitens Komm.One auch ein zwingendes Upgrade der Buchungssoftware von SAP vorzunehmen. Dieses wurde auf den Dezember 2027 terminiert. Hier ist mit investiven Kosten von ca. 25.000 € zu rechnen, dazu kommen weitere 2.000 € im Unterhalt für Schulungen der Verbandsmitarbeiter.

4. Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Der Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen beträgt im HH-Jahr 2027: 0,00 €

Neckartenzlingen, den 25.08.2026

R e i ß

Haushaltsaufbau GVV - Teilhaushalte

<u>Teilhaushalt 1</u> Innere Verwaltung	<u>Teilhaushalt 2</u> Sonstige Verbandsaufgaben	<u>Teilhaushalt 3</u> Allgemeine Finanzwirtschaft
11.10 Steuerung	12.21 Verkehrswesen und Sonstiges	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
11.20 Organisation und EDV	12.23 Personenstandswesen, Renteninformation	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
11.21 Personalwesen	21.20 Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen	
11.22 Finanzverwaltung, Kasse	31.80 Integrationsmanagement	
	51.10 Städtebauliche Planung- Flächennutzungsplan	
	51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten	
	54.10 Gemeindeverbindungs- straßen	
	56.10 Umweltschutz- maßnahmen	
	57.10 Wirtschaftsförderung	

Haushaltsvermerke:

In den Teilhaushalten nach § 4 GemHVO wird für den investiven Bereich des Finanzhaushalts die gegenseitige Deckungsfähigkeit (§ 20 Abs. 3 GemHVO) aufgehoben.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets im Ergebnishaushalt werden zu Gunsten von investiven Auszahlungen des Budgets im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Haushaltsplan 2027

Gesamtergebnishaushalt

Haushalt 001 Kernhaushalt GVV

Gesamtergebnishaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.505.236,27	1.653.960	1.535.350	1.544.050	1.525.850	1.551.250
		31110000 Zuweisungen f. Gde. Verb. Straßen	244,06-	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	68.383,83	80.000	0	0	0	0
		31420010 Zuweisungen Konnexitätsmittel	0,00	128.310	64.100	64.100	19.600	19.600
		31820000 Allgemeine Verbandsumlage	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	27.729,36	25.000	37.500	37.500	37.500	37.500
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	27.729,36	25.000	37.500	37.500	37.500	37.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.496,25	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	31.496,25	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18,12-	0	0	0	0	0
		34610000 Vermischte Einnahmen	18,12-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	527.177,06	674.650	909.950	922.650	935.350	948.050
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	107.000	107.000	107.000	107.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	527.177,06	674.650	802.950	815.650	828.350	841.050
		34840000 Erstattungen von der gesetzl. Sozialvers	0,00	0	0	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	267,83	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	267,83	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.091.888,65	2.373.610	2.505.300	2.526.700	2.521.200	2.559.300
12	-	Personalaufwendungen	1.686.379,96-	1.805.400-	1.863.300-	1.902.700-	1.941.700-	1.979.800-
		40110000 Bezüge der Beamten	219.370,32-	243.700-	282.000-	287.000-	292.000-	297.000-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	898.145,76-	1.061.100-	1.102.600-	1.126.000-	1.148.000-	1.170.000-
		40190000 Vergütung für sonstige Beschäftigte	25.595,02-	14.600-	6.800-	7.000-	7.200-	7.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	271.753,34-	137.300-	113.000-	115.500-	119.000-	121.500-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	69.842,17-	84.300-	92.100-	94.100-	96.100-	98.200-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäf	1.404,04-	1.100-	1.400-	1.400-	1.400-	1.400-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	193.117,50-	224.100-	243.500-	249.400-	255.300-	261.200-
		40390000 Beiträge Sozialversicherung sonstige Bes	7.943,81-	5.700-	5.200-	5.200-	5.200-	5.200-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	792,00	33.500-	16.700-	17.100-	17.500-	17.900-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.706,94-	228.500-	243.400-	240.400-	240.400-	240.400-
		42110000 Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028	2029	2030
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		42120000 Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermög	0,00	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	373,50-	13.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	18.055,82-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-	17.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	30.920,18-	28.000-	35.900-	35.900-	35.900-	35.900-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.288,11-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42610100 Dienst- und Schutzkleidung	1.706,35-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	9.413,37-	17.000-	22.500-	19.500-	19.500-	19.500-
		42710000 Besondere Verw.-, Betriebsaufw./Repräsent	355,50-	5.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710100 Aufwendungen für EDV	104.786,58-	101.500-	116.500-	116.500-	116.500-	116.500-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	25.807,53-	28.000-	22.500-	22.500-	22.500-	22.500-
15	-	Abschreibungen	27.504,82-	25.000-	37.500-	37.500-	37.500-	37.500-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	27.504,82-	25.000-	37.500-	37.500-	37.500-	37.500-
17	-	Transferaufwendungen	26,88	1.300-	300-	300-	300-	300-
		43130000 Verbandsumlage 4IT	26,88	300-	300-	300-	300-	300-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.323,81-	313.410-	360.800-	345.800-	301.300-	301.300-
		44110000 Personalnebenausgaben	16.618,85-	26.500-	17.500-	17.500-	17.500-	17.500-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	780,00-	800-	800-	800-	800-	800-
		44290000 sons. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten	80,00-	0	0	0	0	0
		44290100 Rechts- und Beratungskosten	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44310000 Bürobedarf	3.208,84-	9.300-	9.200-	9.200-	9.200-	9.200-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	13.229,38-	8.950-	8.950-	8.950-	8.950-	8.950-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	2.798,13-	3.550-	3.250-	3.250-	3.250-	3.250-
		44310300 Dienstreisen	4.729,07-	6.000-	7.300-	7.300-	7.300-	7.300-
		44310400 Sachverständigen-, Gerichts-, u. ä. Kosten	34.983,48-	156.810-	92.600-	77.600-	33.100-	33.100-
		44310500 Bewirtung	883,78-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	6.873,02-	12.000-	168.500-	168.500-	168.500-	168.500-
		44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Son	7.923,85-	12.500-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	93.215,41-	65.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		44910000 Vermischte Aufwendungen	0,00	8.500-	8.200-	8.200-	8.200-	8.200-
19	=	Ordentliche Aufwendungen (Summen aus Nummern 12 bis 18)	2.091.888,65-	2.373.610-	2.505.300-	2.526.700-	2.521.200-	2.559.300-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderpos	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		51310000 Außerordentliche Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	0,00	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:						

Gesamtfinanzhaushalt

Haushalt 001 Kernhaushalt GVV

Gesamtfinanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Finanzplanung		
							2028	2029	2030
							EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.253.582,56	1.653.960	1.535.350	0	1.544.050	1.525.850	1.551.250
		61110000 Zuweisungen f. Gde. Verb. Straßen	7.265,89	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	68.383,83	80.000	0	0	0	0	0
		61420000 Zuweis. Ifd. Zwecke Gem./GV	0,00	0	0	0	0	0	0
		61420010 Zuweisungen Konnexitätsmittel	0,00	128.310	64.100	0	64.100	19.600	19.600
		61820000 Allgemeine Verbandsumlage	1.177.932,84	1.428.650	1.454.250	0	1.462.950	1.489.250	1.514.650
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	29.409,20	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
		63110000 Verwaltungsgebühren	29.409,20	20.000	22.500	0	22.500	22.500	22.500
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42,28	0	0	0	0	0	0
		64610000 Vermischte Einnahmen	42,28	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.425,49	674.650	909.950	0	922.650	935.350	948.050
		64810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	107.000	0	107.000	107.000	107.000
		64820000 Erstattungen von Kommunen	651.425,49	674.650	802.950	0	815.650	828.350	841.050
		64840000 Erstattungen von der gesetzl. Sozialversicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,02	0	0	0	0	0	0
		66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	0,02	0	0	0	0	0	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	104,62	0	0	0	0	0	0
		65620000 Säumniszuschläge	104,62	0	0	0	0	0	0
		65910000 Sonst. Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)	1.934.564,17	2.348.610	2.467.800	0	2.489.200	2.483.700	2.521.800
10	-	Personalauszahlungen	1.705.274,34-	1.805.400-	1.863.300-	0	1.902.700-	1.941.700-	1.979.800-
		70110000 Bezüge der Beamten	219.370,32-	243.700-	282.000-	0	287.000-	292.000-	297.000-
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	480,25-	0	0	0	0	0	0
		70120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	916.559,89-	1.061.100-	1.102.600-	0	1.126.000-	1.148.000-	1.170.000-
		70190000 Vergütung für sonstige Beschäftigte	25.595,02-	14.600-	6.800-	0	7.000-	7.200-	7.400-
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	271.753,34-	137.300-	113.000-	0	115.500-	119.000-	121.500-
		70220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte	69.842,17-	84.300-	92.100-	0	94.100-	96.100-	98.200-
		70290000 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäftigte	1.404,04-	1.100-	1.400-	0	1.400-	1.400-	1.400-
		70320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	193.117,50-	224.100-	243.500-	0	249.400-	255.300-	261.200-
		70390000 Beiträge Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	7.943,81-	5.700-	5.200-	0	5.200-	5.200-	5.200-
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	792,00	33.500-	16.700-	0	17.100-	17.500-	17.900-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	227.958,54-	228.500-	243.400-	0	240.400-	240.400-	240.400-

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
		2025	2026	2027	2027	2028	2029	2030
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
	72110000 Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0	0
	72120000 Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	0,00	15.000-	15.000-	0	15.000-	15.000-	15.000-
	72210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	337,96-	13.000-	8.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
	72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	21.189,09-	17.000-	17.000-	0	17.000-	17.000-	17.000-
	72310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	31.262,66-	28.000-	35.900-	0	35.900-	35.900-	35.900-
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	1.285,43-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72610100 Dienst- und Schutzkleidung	1.706,35-	2.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	12.159,87-	17.000-	22.500-	0	19.500-	19.500-	19.500-
	72710000 Besondere Verw.-, Betriebsausz./Repräsentation	823,06-	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-
	72710100 Aufwendungen für EDV	132.441,48-	101.500-	116.500-	0	116.500-	116.500-	116.500-
	72710200 Auszahlungen bezogene Leist.	26.752,64-	28.000-	22.500-	0	22.500-	22.500-	22.500-
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	26,88	1.300-	300-	0	300-	300-	300-
	73130000 Verbandsumlage 4IT	26,88	300-	300-	0	300-	300-	300-
	73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000-	0	0	0	0	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	311.005,22-	313.410-	360.800-	0	345.800-	301.300-	301.300-
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	2.244.211,22-	2.348.610-	2.467.800-	0	2.489.200-	2.483.700-	2.521.800-
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	309.647,05-	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	105.389,58	64.000	146.000	0	57.000	57.000	57.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	94.695,47	39.000	121.000	0	32.000	32.000	32.000
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	10.694,11	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	105.389,58	64.000	146.000	0	57.000	57.000	57.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	19.000-	96.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	0,00	19.000-	96.000-	0	12.000-	12.000-	12.000-
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
	78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. § 38 Abs. 4	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0,00	64.000-	146.000-	0	57.000-	57.000-	57.000-
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	105.389,58	0	0	0	0	0	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	204.257,47-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	0	0	0	0	0	0
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	204.257,47-	0	0	0	0	0	0
		nachrichtlich:							

Gesamtergebnishaushalt

Haushalt 001

HH-Querschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37,50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47,51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
PROD11	159.700	0	1.323.100-	166.500-	300-	119.050-	0	0	0	1.449.250-
PROD12	380.050	0	319.200-	41.500-	0	19.350-	0	0	0	0
PROD21	25.000	0	0	0	0	25.000-	0	0	0	0
PROD31	157.000	0	0	0	0	157.000-	0	0	0	0
PROD51	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0	5.000-
PROD54	25.000	0	0	15.000-	0	10.000-	0	0	0	0
PROD56	304.300	0	221.000-	15.400-	0	67.900-	0	0	0	0
PROD61	1.454.250	0	0	0	0	0	0	0	0	1.454.250
PROD6110	1.454.250	0	0	0	0	0	0	0	0	1.454.250
Summe	2.505.300	0	1.863.300-	243.400-	300-	398.300-	0	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Haushalt 001

HH-Querschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüberschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
PROD11	Innere Verwaltung	1.449.250-	117.000	117.000-	1.449.250-	0	0	1.449.250-	0
PROD12	Sicherheit und Ordnung	0	2.000	2.000-	0	0	0	0	0
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	5.000-	0	0	5.000-	0	0	5.000-	0
PROD54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0	25.000	25.000-	0	0	0	0	0
PROD56	Umweltschutz	0	2.000	2.000-	0	0	0	0	0
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.454.250	0	0	1.454.250	0	0	1.454.250	0
PROD6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen	1.454.250	0	0	1.454.250	0	0	1.454.250	0
	Summe	0	146.000	146.000-	0	0	0	0	0

Teilhaushalt
THH01
Innere Verwaltung

TH01

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	16.484,38	17.000	29.500	29.500	29.500	29.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18,12-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.737,22	114.800	130.200	132.200	134.200	136.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	93.203,48	131.800	159.700	161.700	163.700	165.700
12	-	Personalaufwendungen	1.239.111,12-	1.251.100-	1.323.100-	1.351.800-	1.380.100-	1.407.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.087,83-	153.500-	166.500-	163.500-	163.500-	163.500-
15	-	Abschreibungen	16.593,60-	17.000-	29.500-	29.500-	29.500-	29.500-
17	-	Transferaufwendungen	26,88	1.300-	300-	300-	300-	300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	129.751,85-	132.550-	89.550-	74.550-	74.550-	74.550-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.524.517,52-	1.555.450-	1.608.950-	1.619.650-	1.647.950-	1.675.350-
	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	1.431.314,04-	1.423.650-	1.449.250-	1.457.950-	1.484.250-	1.509.650-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.431.314,04-	1.423.650-	1.449.250-	1.457.950-	1.484.250-	1.509.650-

TH01

Innere Verwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	97.322,75	114.800	130.200	0	132.200	134.200	136.200
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.556.824,05-	1.538.450-	1.579.450-	0	1.590.150-	1.618.450-	1.645.850-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.459.501,30-	1.423.650-	1.449.250-	0	1.457.950-	1.484.250-	1.509.650-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	28.000	117.000	0	28.000	28.000	28.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	28.000	117.000	0	28.000	28.000	28.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000-	92.000-	0	8.000-	8.000-	8.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	28.000-	117.000-	0	28.000-	28.000-	28.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.459.501,30-	1.423.650-	1.449.250-	0	1.457.950-	1.484.250-	1.509.650-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 1
- Innere Verwaltung -

11 **Innere Verwaltung**

11.10 **Steuerung**

Kurzbeschreibung

- Verbandsvorsitzender, Verbandsversammlung

Ziele

- Organisatorische und fachliche Unterstützung der Verbandsversammlung sowie des Verbandsvorsitzenden
- Fristgerechte Zustellung der Beratungsunterlagen an die Gremiumsmitglieder
- Sicherstellung einer kommunalrechtlichen Beratung während der Sitzung

TH01 Innere Verwaltung
 1110 Steuerung
 1110 Steuerung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Vermischte Einnahmen	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.323,81-	19.500-	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	450,79-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	13.167,94-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-	14.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		42710000 Besondere Verw.-,Betriebsaufw./Repräsent	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42710100 Aufwendungen für EDV	705,08-	1.500-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
17	-	Transferaufwendungen	26,88	300-	300-	300-	300-	300-
		43130000 Verbandsumlage 4IT	26,88	300-	300-	300-	300-	300-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.914,39-	69.800-	36.300-	36.300-	36.300-	36.300-
		44110000 Personalnebenausgaben	0,00	0	3.500-	3.500-	3.500-	3.500-
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	780,00-	800-	800-	800-	800-	800-
		44290100 Rechts- und Beratungskosten	0,00	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44310000 Bürobedarf	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	8.314,28-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	0	0	0	0	0
		44310300 Dienstreisen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44310400 Sachverständigen-,Gerichts-,u.ä.kosten	12.488,38-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44310500 Bewirtung	883,78-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.707,45-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44410000 Steuern,Versicherungen,Schadensfälle,Son	2.592,65-	7.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	54.147,85-	40.000-	0	0	0	0
		44910000 Vermischte Aufwendungen	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	95.211,32-	89.600-	56.600-	56.600-	56.600-	56.600-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	95.211,32-	89.600-	56.600-	56.600-	56.600-	56.600-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	95.211,32-	89.600-	56.600-	56.600-	56.600-	56.600-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 1
- Innere Verwaltung -

11 **Innere Verwaltung**

11.20 **Organisation und EDV**

Kurzbeschreibung

- Installation und Pflege
- Beratung über und Betreuung von Hard- und Software
- Störungsbeseitigung
- Bestandsmanagement
- Interner Benutzerservice bez. der EDV-Anwendung
- Organisationsberatung bei Zusammenarbeit mit Externen

Ziele

- Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes
- Wirtschaftlichkeit der Leistungserstellung bzw. volle Kostendeckung
- Hochverfügbarkeit der technikunterstützten Arbeitsplätze
- Optimierung der Verwaltung durch eine den Erfordernissen angepasste Ausstattung/Struktur

TH01

Innere Verwaltung

1120

Organisation und EDV

1120

Organisation und EDV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.302,30	2.000	14.500	14.500	14.500	14.500
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	1.302,30	2.000	14.500	14.500	14.500	14.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.737,22	114.800	130.200	132.200	134.200	136.200
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	76.737,22	114.800	130.200	132.200	134.200	136.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	78.039,52	116.800	144.700	146.700	148.700	150.700
12	-	Personalaufwendungen	47.391,43-	98.000-	118.100-	121.250-	123.900-	126.650-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	38.677,92-	76.100-	92.500-	95.000-	97.000-	99.000-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	2.322,88-	6.200-	7.600-	7.750-	7.900-	8.150-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	6.390,63-	15.700-	18.000-	18.500-	19.000-	19.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.770,33-	74.000-	77.500-	77.500-	77.500-	77.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	51,90-	10.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.988,72-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	1.939,97-	0	2.500-	2.500-	2.500-	2.500-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	30,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710100 Aufwendungen für EDV	30.820,60-	40.000-	48.000-	48.000-	48.000-	48.000-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	19.999,14-	18.000-	16.000-	16.000-	16.000-	16.000-
15	-	Abschreibungen	1.349,93-	2.000-	14.500-	14.500-	14.500-	14.500-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	1.349,93-	2.000-	14.500-	14.500-	14.500-	14.500-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.462,85-	9.250-	9.750-	9.750-	9.750-	9.750-
		44110000 Personalnebenausgaben	1.981,66-	0	0	0	0	0
		44310000 Bürobedarf	48,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	101,99-	250-	250-	250-	250-	250-
		44310300 Dienstreisen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44310400 Sachverständigen-, Gerichts-, u. ä. kosten	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Son	5.331,20-	5.500-	6.000-	6.000-	6.000-	6.000-
		44910000 Vermischte Aufwendungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	110.974,54-	183.250-	219.850-	223.000-	225.650-	228.400-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	32.935,02-	66.450-	75.150-	76.300-	76.950-	77.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	32.935,02-	66.450-	75.150-	76.300-	76.950-	77.700-

10000 34820000

Zu erstattender Gesamtbetrag: 205.350 €

	Anteil in Prozent	Anteilige Umlage
Altdorf	5,92	12.200 €
Altenriet	6,30	12.900 €
Bempflingen	0,00	0 €
Neckartailfingen	0,00	0 €
Neckartenzlingen	45,64	93.700 €
Schlaitdorf	5,53	11.400 €
(GVV)	(36,61)	75.200 €
	100,0	205.400 €

10000 42210000

u. a. Reparatur von Geräten (Server, PC, etc.)

10000 42710100

Softwarepflege

10000 4271020

Kosten der technischen EDV-Betreuung (z. B. pauschale Systemwartung)

TH01 Innere Verwaltung
 1120 Organisation und EDV
 1120 Organisation und EDV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Organisation und EDV:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 1
- Innere Verwaltung -

11 **Innere Verwaltung**

11.21 **Personalwesen**

Kurzbeschreibung

- Bearbeiten von Personalvorgängen
- Berechnung und Anweisung der Bezüge für Arbeitnehmer und Beamte sowie ggf. Versorgungsempfänger sowie Sonderleistungen

Ziele

- Sicherstellen einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnissen der Mitarbeiter/innen
- Beratung der Mitarbeiter/innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen
- Ordnungsgemäße und termingerechte Bezügeabrechnung und -zahlung

TH01 Innere Verwaltung
 1121 Personalwesen
 1121 Personalwesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	285.944,30-	303.200-	312.600-	318.450-	324.300-	330.150-
		40110000 Bezüge der Beamten	114.347,42-	123.600-	128.000-	130.000-	132.000-	134.000-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	89.461,17-	94.600-	96.000-	98.000-	100.000-	102.000-
		40190000 Vergütung für sonstige Beschäftigte	5.894,07-	3.000-	0	0	0	0
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	47.171,39-	44.300-	50.000-	51.000-	52.000-	53.000-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	7.264,24-	7.700-	7.400-	7.550-	7.700-	7.850-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäft	477,39-	500-	500-	500-	500-	500-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	19.961,39-	21.000-	20.500-	21.000-	21.500-	22.000-
		40390000 Beiträge Sozialversicherung sonstige Bes	1.895,23-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	528,00	6.500-	8.200-	8.400-	8.600-	8.800-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.515,67-	9.500-	15.500-	15.500-	15.500-	15.500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.911,14-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	2.087,21-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710100 Aufwendungen für EDV	12.260,28-	6.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	257,04-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.794,62-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44110000 Personalnebenausgaben	299,00-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Bürobedarf	637,06-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	2.693,17-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	17,35-	0	0	0	0	0
		44310300 Dienstreisen	148,04-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	306.254,59-	316.700-	332.100-	337.950-	343.800-	349.650-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	306.254,59-	316.700-	332.100-	337.950-	343.800-	349.650-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	306.254,59-	316.700-	332.100-	337.950-	343.800-	349.650-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 1
- Innere Verwaltung -

11 **Innere Verwaltung**

11.22 **Finanzverwaltung, Kasse**

Kurzbeschreibung

- Beratung der Verbandsgemeinden in betriebswirtschaftlichen Fragen
- Beratung im Haushaltsvollzug
- Anlagenbuchhaltung, Kosten- und Leistungsrechnung
- Ordnungsgemäße und wirtschaftliche Führung der Kassengeschäfte
- Sicherung der Kassenliquidität
- Zentrale Buchhaltung
- Zwangsweise Einziehung von Forderungen
- Festsetzung und Erhebung von kommunalen Steuern und Abgaben

Ziele

- Sicherung der Finanzierung für die stetige Aufgabenerfüllung des Gemeindeverwaltungsverbands und seiner Kassengemeinden
- Aufrechterhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit

TH01

Innere Verwaltung

1122

Finanzverwaltung, Kasse

1122

Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.182,08	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	15.182,08	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18,12-	0	0	0	0	0
		34610000 Vermischte Einnahmen	18,12-	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34840000 Erstattungen von der gesetzl. Sozialvers	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.163,96	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
12	-	Personalaufwendungen	905.775,39-	849.900-	892.400-	912.100-	931.900-	950.700-
		40110000 Bezüge der Beamten	105.022,90-	120.100-	154.000-	157.000-	160.000-	163.000-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	431.351,92-	462.400-	500.100-	511.000-	521.000-	531.000-
		40190000 Vergütung für sonstige Beschäftigte	11.064,56-	6.700-	6.800-	7.000-	7.200-	7.400-
		40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	224.581,95-	93.000-	63.000-	64.500-	67.000-	68.500-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	35.023,00-	37.600-	42.300-	43.200-	44.100-	45.000-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäft	531,57-	600-	600-	600-	600-	600-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	95.118,51-	100.400-	115.000-	118.000-	121.000-	124.000-
		40390000 Beiträge Sozialversicherung sonstige Bes	3.344,98-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-	2.100-
		40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Beschäftigte	264,00	27.000-	8.500-	8.700-	8.900-	9.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.478,02-	50.500-	53.500-	50.500-	50.500-	50.500-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	145,72-	500-	500-	500-	500-	500-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	7.692,49-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	5.857,45-	5.000-	8.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42710000 Besondere Verw.-, Betriebsaufw./Repräsent	355,50-	0	0	0	0	0
		42710100 Aufwendungen für EDV	36.253,13-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-	40.000-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	3.173,73-	0	0	0	0	0
15	-	Abschreibungen	15.243,67-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	15.243,67-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	1.000-	0	0	0	0
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	1.000-	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.579,99-	49.500-	39.500-	24.500-	24.500-	24.500-

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028	2029	2030
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44110000 Personalnebenausgaben	12.348,99-	20.000-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		44290000 sons.Aufw. f.d. Inanspruchn. v. Rechten	80,00-	0	0	0	0	0
		44310000 Bürobedarf	1.519,31-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	285,40-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	139,53-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310300 Dienstreisen	587,94-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44310400 Sachverständigen-, Gerichts-, u.ä.kosten	22.495,10-	20.000-	20.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	123,72-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.012.077,07-	965.900-	1.000.400-	1.002.100-	1.021.900-	1.040.700-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	996.913,11-	950.900-	985.400-	987.100-	1.006.900-	1.025.700-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	996.913,11-	950.900-	985.400-	987.100-	1.006.900-	1.025.700-

- TH01 Innere Verwaltung
- 1122 Finanzverwaltung, Kasse
- 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Finanzverwaltung, Kasse:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
	96102000 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	250000 DV-Software	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.284,40-	25.000-	30.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.284,40-	25.000-	30.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

Teilhaushalt

THH02

Sonstige Verbandsaufgaben

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	68.139,77	225.310	81.100	81.100	36.600	36.600
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.244,98	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.496,25	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.439,84	559.850	779.750	790.450	801.150	811.850
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	561.320,84	813.160	891.350	902.050	868.250	878.950
12	-	Personalaufwendungen	447.268,84-	554.300-	540.200-	550.900-	561.600-	572.300-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.619,11-	75.000-	76.900-	76.900-	76.900-	76.900-
15	-	Abschreibungen	10.911,22-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.571,96-	180.860-	271.250-	271.250-	226.750-	226.750-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	567.371,13-	818.160-	896.350-	907.050-	873.250-	883.950-
	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	6.050,29-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	6.050,29-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	659.203,94	805.160	883.350	0	894.050	860.250	870.950
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	687.386,32-	810.160-	888.350-	0	899.050-	865.250-	875.950-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	28.182,38-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.694,11	36.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	10.694,11	36.000	29.000	0	29.000	29.000	29.000
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	36.000-	29.000-	0	29.000-	29.000-	29.000-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	10.694,11	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	17.488,27-	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

12 **Sicherheit und Ordnung**

12.21 **Verkehrswesen und Sonstiges**

Kurzbeschreibung

- alle Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden und fließenden Verkehr einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße
- Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen
- Unterstützung von Verkehrsregelungsmaßnahmen des Polizeivollzugsdienstes bei Umzügen, Prozessionen, Großveranstaltungen und ähnliche Anlässe
- Tätigkeiten im Bereich der Ortspolizeibehörde
- Tätigkeiten im Feldschutz
- Tätigkeiten im Veterinärwesen

Ziele

- Gewährleistung der Verkehrssicherheit und der Parkraumbewirtschaftung

TH02 Sonstige Verbandsaufgaben
 1221 Verkehrswesen
 1221 Verkehrswesen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
		34610000 Vermischte Einnahmen	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.722,42	154.350	153.150	155.850	158.550	161.250
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	116.722,42	154.350	153.150	155.850	158.550	161.250
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	116.722,42	154.350	153.150	155.850	158.550	161.250
12	-	Personalaufwendungen	103.307,00-	140.300-	138.600-	141.300-	144.000-	146.700-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	79.231,84-	108.400-	106.000-	108.000-	110.000-	112.000-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	6.406,71-	8.800-	8.600-	8.800-	9.000-	9.200-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	17.668,45-	23.100-	24.000-	24.500-	25.000-	25.500-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.750,60-	9.500-	10.000-	10.000-	10.000-	10.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	82,56-	0	0	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.124,51-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	1.585,06-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42510000 Haltung von Fahrzeugen	1.288,11-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42610100 Dienst- und Schutzkleidung	1.706,35-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	429,71-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710100 Aufwendungen für EDV	3.213,00-	1.000-	1.500-	1.500-	1.500-	1.500-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	321,30-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.664,82-	4.550-	4.550-	4.550-	4.550-	4.550-
		44110000 Personalnebenausgaben	385,20-	0	0	0	0	0
		44310000 Bürobedarf	272,62-	500-	500-	500-	500-	500-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	0,00	250-	250-	250-	250-	250-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	90,00-	300-	300-	300-	300-	300-
		44310300 Dienstreisen	1.917,00-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	500-	500-	500-	500-	500-
		44910000 Vermischte Aufwendungen	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	116.722,42-	154.350-	153.150-	155.850-	158.550-	161.250-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

10000 34820000

Zu erstattender Gesamtbetrag: 153.150 €

	Anteil in Stunden	Anteilige Umlage
Altdorf	3,90	7.700 €
Altenriet	5,20	10.200 €
Bempflingen	9,45	18.600 €
Neckartenzlingen	50,35	99.700 €
Schlaitdorf	9,10	17.900 €
	78,00	153.400 €

Die Stundenzahlen enthalten eine Verteilung der 18 Bürostunden entsprechend den Stundenanteilen.

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

12 **Sicherheit und Ordnung**

12.23 **Personenstandswesen**

Kurzbeschreibung

- Beurkundung von Geburten
- Eheschließung und Eheschließung
- Nachbeurkundung einer im Ausland erfolgten Eheschließung oder Lebenspartnerschaft
- Beurkundung von Sterbefällen
- Fortführung von Personenstandsregistern einschließlich Testamentsverzeichnis
- Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern
- andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen
- Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten
- Begründung von eingetragenen Lebenspartnerschaften

Ziele

- Feststellung und Nachweis personenbezogener Daten
- Feststellung der Eheschließung und Durchführung der Eheschließung
- Rechtliche Dokumentation des Personenstandes durch deutsche Urkunde
- Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten im Sterbefall
- Aktualisierung personenstandsrechtlicher Daten und Namen sowie Sicherung von Erbsprüchen
- Nachlasssicherung, Vorarbeiten für Nachlassgericht
- Ausstattung der Bevölkerung mit erforderlichen aktuellen personenstandsrechtlichen Nachweisen
- Sicherung der Nachweismöglichkeit des Personenstands und des Namens
- Feststellung der Rechtmäßigkeit und Eintragung der Lebenspartnerschaft

TH02 **Sonstige Verbandsaufgaben**
1223 **Personenstandswesen**
1223 **Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	77,09	0	0	0	0	0
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	77,09	0	0	0	0	0
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	31.496,25	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
		33110000 Verwaltungsgebühren	31.496,25	20.000	22.500	22.500	22.500	22.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.026,73	230.600	204.400	208.400	212.400	216.400
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	149.026,73	230.600	204.400	208.400	212.400	216.400
		34840000 Erstattungen von der gesetzl. Sozialvers	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	180.600,07	250.600	226.900	230.900	234.900	238.900
12	-	Personalaufwendungen	140.583,11-	203.100-	180.600-	184.600-	188.600-	192.600-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	100.864,79-	154.800-	136.000-	139.000-	142.000-	145.000-
		40190000 Vergütung für sonstige Beschäftigte	8.636,39-	4.900-	0	0	0	0
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	5.881,85-	10.500-	12.200-	12.500-	12.800-	13.100-
		40290000 Beiträge Versorgungskasse sonst. Beschäf	395,08-	0	300-	300-	300-	300-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	22.101,40-	31.300-	31.000-	31.700-	32.400-	33.100-
		40390000 Beiträge Sozialversicherung sonstige Bes	2.703,60-	1.600-	1.100-	1.100-	1.100-	1.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.359,86-	31.000-	31.500-	31.500-	31.500-	31.500-
		42110000 Gebäudeunterhaltung	0,00	0	0	0	0	0
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	35,54-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	1.426,08-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	9.700,36-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	232,00-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42710100 Aufwendungen für EDV	14.909,56-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-	12.000-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	2.056,32-	0	500-	500-	500-	500-
15	-	Abschreibungen	77,09-	0	0	0	0	0
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	77,09-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.580,01-	16.500-	14.800-	14.800-	14.800-	14.800-
		44110000 Personalnebenausgaben	1.443,53-	5.000-	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
		44310000 Bürobedarf	731,85-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	1.936,53-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	2.301,68-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310300 Dienstreisen	124,57-	500-	800-	800-	800-	800-

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
		44310400 Sachverständigen-, Gerichts-, u.ä.kosten	0,00	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	5.041,85-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-	4.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	180.600,07-	250.600-	226.900-	230.900-	234.900-	238.900-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

10000 34820000

Zu erstattender Gesamtbetrag:

204.400 €

Anteil nach Einwohnern

Anteilige Umlage

Altdorf	1.701	18.400,00 €
Altenriet	1.929	20.900,00 €
Bempflingen	3.279	35.500,00 €
Neckartailfingen	3.836	41.600,00 €
Neckartenzlingen	6.213	67.400,00 €
Schlaitdorf	1.896	20.600,00 €
	18.854	204.400,00 €

- TH02
- Sonstige Verbandsaufgaben
- 1223
- Personenstandswesen
- 1223
- Personenstandswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Personenstandswesen:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

21 **Schulträgeraufgaben**

21.20 **Bereitstellung und Betrieb von Sonderschulen**

Kurzbeschreibung

- Schulkostenanteil für die Förderschule Nürtingen:
Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs für die Erziehung und Ausbildung von besonders förderungsbedürftigen Kindern und Jugendlichen, die schulfähig sind, aber infolge körperlicher, geistiger oder seelischer Besonderheiten in den allgemeinbildenden Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung und Ausbildung erfahren

Ziele

- Finanzielle Unterstützung zur Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sonderschulangebots

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

2120

Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028	2029	2030
						EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.067,56	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	39.067,56	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	39.067,56	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.067,56-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	39.067,56-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	39.067,56-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Bürgerservice und Innere Dienste -

31 **Soziale Hilfen**

31.80 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

31.80.10.00.00 **Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen,
Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser
Aufgaben**

Kurzbeschreibung

- Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements (z.B. Arbeitskreis Asyl)
- Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten
- Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen
- Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen
- Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration
- Rückkehrberatung

Ziele

- Herstellung der Chancengleichheit
- Sicherung des sozialen Friedens
- Steigerung des sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Wohles der Einwohner/-innen ausländischer Herkunft

TH02
3180
318010

Sonstige Verbandsaufgaben
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Betr.u.Förd.Integration Asylbewerber

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	157.000	157.000	157.000	157.000
		34810000 Erstattungen vom Land	0,00	0	107.000	107.000	107.000	107.000
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	50.000	50.000	50.000	50.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	157.000	157.000	157.000	157.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	157.000-	157.000-	157.000-	157.000-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	157.000-	157.000-	157.000-	157.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	157.000-	157.000-	157.000-	157.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

10000 34820000

Zu erstattender Gesamtbetrag: 50.000 €

Anteil nach Einwohnern

Anteilige Umlage

Altdorf	1.701	4.500 €
Altenriet	1.929	5.100 €
Bempflingen	3.279	8.700 €
Neckartailfingen	3.836	10.200 €
Neckartenzlingen	6.213	16.600 €
Schlaitdorf	1.896	5.000 €
	18.854	50.100 €

Gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 26.11.2025 übernimmt der GVV die Koordination und Abrechnung für die Mitgliedsgemeinden.

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

51.10 **Städtebauliche Planung - Flächennutzungsplan**

Kurzbeschreibung

- Vorbereitende Bauleitplanung
Flächennutzungsplan mit Beiplänen gem. BauGB, Aufstellungs-, Änderungsverfahren und Fortschreibung auf Basis der Zielvorgaben aus Raumordnung, Landesplanung und Stadtentwicklung inkl. Erhebung

Ziele

- Ausweisung von Wohnbauflächen
- Ausweisung von Gewerbebauflächen
- Ausweisung sonstiger Flächen

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

5110

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

5110

Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	0,00	0	0	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	768,96	0	0	0	0	0
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	768,96	0	0	0	0	0
5	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
		33110000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	0	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	768,96	0	0	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	0,00	0	0	0	0	0
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	0,00	0	0	0	0	0
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	0,00	0	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.140,00-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	0	0	0	0	0
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	0,00	0	0	0	0	0
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	0,00	0	0	0	0	0
		42710100 Aufwendungen für EDV	6.140,00-	0	0	0	0	0
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	0,00	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
15	-	Abschreibungen	679,26-	0	0	0	0	0
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	679,26-	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44310000 Bürobedarf	0,00	0	0	0	0	0
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	0	0	0	0	0
		44310300 Dienstreisen	0,00	0	0	0	0	0
		44310500 Bewirtung	0,00	0	0	0	0	0
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.819,26-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	6.050,30-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	6.050,30-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

51 **Räumliche Planung und Entwicklung**

51.11 **Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen**

Kurzbeschreibung

- Gutachterausschuss
- Erstellung von Wertgutachten

Ziele

- Zeitnahe Verkehrswertermittlung als Grundlage für den öffentlichen und privaten Grundstücksverkehr

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

5111

Flächen- und grundstückbezogene Daten

5111

Flächen-/grundstückbez. Daten/Grundlagen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	0	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		43130000 Verbandsumlage 4IT	0,00	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

54 Verkehrsflächen- und anlagen

54.10 Gemeindeverbindungsstraßen

Kurzbeschreibung

- Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb der Gemeindeverbindungsstraßen im Verband (inkl. Straßenmarkierung, Straßenentwässerung, ohne Reinigung und Winterdienst)

Ziele

- Schaffung und Erhaltung von Verkehrsinfrastruktur und Aufrechterhaltung von Verkehrssicherheit

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

5410

Gemeindestraßen

5410

Gemeindestraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	244,06-	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
		31110000 Zuweisungen f. Gde. Verb. Straßen	244,06-	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.398,93	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		31610000 Ertr. aus der Auflösung v. Sonderposten	10.398,93	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	10.154,87	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
		42120000 Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermög	0,00	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-	15.000-
15	-	Abschreibungen	10.154,87-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
		47110000 Abschreib. a. immatr. Vermögensgg. u. Sa	10.154,87-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-	8.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310400 Sachverständigen-, Gerichts-, u. ä. Kosten	0,00	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	10.154,87-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

TH02

Sonstige Verbandsaufgaben

5410 Gemeindestraßen

5410 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Gemeindestraßen:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen n	194.596	44.596	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	21180000 SoPo Zuweisungen übr. Bereich	44.596	44.596	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	150.000	0	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	244	244	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige Sonderposten	244	244	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe Einzahlungen	194.840	44.840	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.499-	52.499-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
	9612000 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	52.499-	52.499-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	150.000-	0	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	202.499-	52.499-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.659-	7.659-	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	202.499-	52.499-	0	0,00	25.000-	25.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

56 **Umweltschutz**

56.10 **Umweltschutzmaßnahmen**

Kurzbeschreibung

- Konzeptionen zum Klimaschutz und ökologisch orientierte Energieplanung

Ziele

- Verankerung des Klimaschutzes vor Ort
- Senkung der Treibhausgasemissionen
- Erstellung von Klimaschutzkonzepten und sonstigen Konzeptionen zum Klimaschutz
- Klimaschutzmanagement
- Aufbau und Ausbau einer ökologisch orientierten Energieplanung

TH02 **Sonstige Verbandsaufgaben**
5610 **Umweltschutz**
5610 **Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	68.383,83	208.310	64.100	64.100	19.600	19.600
		31410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Z	68.383,83	80.000	0	0	0	0
		31420010 Zuweisungen Konnexitätsmittel	0,00	128.310	64.100	64.100	19.600	19.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.623,13	146.900	240.200	244.200	248.200	252.200
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	145.623,13	146.900	240.200	244.200	248.200	252.200
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	214.006,96	355.210	304.300	308.300	267.800	271.800
12	-	Personalaufwendungen	203.378,73-	210.900-	221.000-	225.000-	229.000-	233.000-
		40120000 Vergütung tariflich Beschäftigte	158.558,12-	164.800-	172.000-	175.000-	178.000-	181.000-
		40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc	12.943,49-	13.500-	14.000-	14.300-	14.600-	14.900-
		40320000 Beiträge Sozialversicherung tariflich Be	31.877,12-	32.600-	35.000-	35.700-	36.400-	37.100-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.368,65-	11.500-	15.400-	15.400-	15.400-	15.400-
		42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	57,78-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	2.462,09-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten	4.526,85-	0	5.400-	5.400-	5.400-	5.400-
		42610200 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	837,00-	2.500-	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
		42710100 Aufwendungen für EDV	484,93-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
		42710200 Aufwendungen bezogene Leist.	0,00	5.000-	1.000-	1.000-	1.000-	1.000-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259,57-	132.810-	67.900-	67.900-	23.400-	23.400-
		44110000 Personalnebenausgaben	160,47-	1.000-	500-	500-	500-	500-
		44310000 Bürobedarf	0,00	300-	200-	200-	200-	200-
		44310100 Bücher und Zeitschriften	0,00	200-	200-	200-	200-	200-
		44310200 Post- und Fernmeldegebühren	147,58-	500-	200-	200-	200-	200-
		44310300 Dienstreisen	1.951,52-	1.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
		44310400 Sachverständigen-,Gerichts-,u.ä.kosten	0,00	128.310-	64.100-	64.100-	19.600-	19.600-
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000-	500-	500-	500-	500-
		44910000 Vermischte Aufwendungen	0,00	500-	200-	200-	200-	200-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	214.006,95-	355.210-	304.300-	308.300-	267.800-	271.800-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,01	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,01	0	0	0	0	0

10000 34820000

Zu erstattender Gesamtbetrag: 240.200 €

Anteil nach Einwohnern (2026) Anteilige Umlage

Altdorf	1.701	21.700,00 €
Altenriet	1.929	24.600,00 €
Bempflingen	3.279	41.800,00 €
Neckartailfingen	3.836	48.900,00 €
Neckartenzlingen	6.213	79.300,00 €
Schlaitdorf	1.896	24.200,00 €
	18.854	240.500,00 €

2027: Wegfall der Landesfördermittel für Personalkosten

10000 34820000

Kommunale Wärmeplanung

Konnexitätszahlungen gemäß KlimaG BW

Anteil nach Einwohnern (2023) 2027

Altdorf	1.685	10.370,70 €
Altenriet	1.955	10.430,10 €
Bempflingen	3.332	10.733,04 €
Neckartailfingen	3.814	10.839,08 €
Neckartenzlingen	6.221	11.368,62 €
Schlaitdorf	1.881	10.413,82 €
	18.888	64.155,36 €

TH02 Sonstige Verbandsaufgaben
5610 Umweltschutz
5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Umweltschutzmaßnahmen:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 2
- Sonstige Verbandsaufgaben -

57 **Wirtschaft und Tourismus**

57.10 **Wirtschaftsförderung**

Kurzbeschreibung

- Wirtschaftsförderung im Verbandsgebiet
- Unterstützung der ortsansässigen Unternehmen

Ziele

- Stärkung des Wirtschaftsstandorts
- Steigerung der Attraktivität
- Verbesserung der Wirtschaftsstruktur

TH02 Sonstige Verbandsaufgaben
 5710 Wirtschaftsförderung
 5710 Wirtschaftsförderung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	0	0	0	0
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	3.000	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	3.000	0	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000-	0	0	0	0
		42710000 Besondere Verw.-, Betriebsaufw./Repräsent	0,00	3.000-	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	3.000-	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	0,00	0	0	0	0	0

Teilhaushalt

THH03

Allgemeine Finanzverwaltung

TH03

Allgemeine Finanzverwaltung

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Finanzplanung		
			2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	267,83	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.437.364,33	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)	1.437.364,33	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.437.364,33	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650

TH03

Allgemeine Finanzverwaltung

Ifd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2027	2028	2029	2030
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	1.178.037,48	1.428.650	1.454.250	0	1.462.950	1.489.250	1.514.650
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,85-	0	0	0	0	0	0
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	1.178.036,63	1.428.650	1.454.250	0	1.462.950	1.489.250	1.514.650
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	94.695,47	0	0	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	94.695,47	0	0	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	94.695,47	0	0	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	1.272.732,10	1.428.650	1.454.250	0	1.462.950	1.489.250	1.514.650

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 3
- Allgemeine Finanzverwaltung -

61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

61.10 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Kurzbeschreibung

- In der Produktgruppe 61.10 sind zentral alle der Gesamtdeckung des Verbandshaushalts dienenden Finanzzuweisungen, Umlagen und Steuern ausgewiesen.
- Nachhaltige Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit

Ziele

- Sicherung der finanziellen Handlungsfähigkeit
- Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses, ggf. unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren

TH03

Allgemeine Finanzverwaltung

6110

Steuern, allgemeine Zuweisungen

6110

Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
		31820000 Allgemeine Verbandsumlage	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	1.437.096,50	1.428.650	1.454.250	1.462.950	1.489.250	1.514.650

10000 31820000

Allgemeine Verbandsumlage:

1.454.250 €

EW-Zahl 31.03.2026

Anteilige Verb. Umlage

Altdorf	1.701	190.200 €
Altenriet	1.929	215.700 €
Bempflingen	3.279	65.356 €
Neckartailfingen	3.836	76.458 €
Neckartenzlingen	6.213	694.600 €
Schlaitdorf	1.896	212.000 €
	18.854	1.454.250 €

TH03

Allgemeine Finanzverwaltung

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen

6110 Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen:												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	3.284,39	0	0	0	0	0	0	0
	21120000 SoPo Zuweisungen Kommunen	0	0	0	3.284,39	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	3.284,39	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.284,39	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0

761100001600 68120000 Kapitalumlage

Allgemeine Kapitalumlage:.....121.000.€

Entspricht der Summe der investiven Ausgaben aller Produkte außer Straßenbau (diese wird nach Bedarf bei konkreter Maßnahme erhoben).

GvV Neckartenzlingen

Haushaltsplan 2027

	Umlage
Aldorf	17.500 €
Altenriet	19.900 €
Neckartenzlingen	64.000 €
Schlaitdorf	19.500 €
	120.900 €

Produktbeschreibung
Teilhaushalt 3
- Allgemeine Finanzverwaltung -

61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

61.20 **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Kurzbeschreibung

- Zentrale Darstellung der niedergeschlagenen oder erlassenen Forderungen
- Abwicklung der Darlehensverträge und Geldanlagen

Ziele

- Zeitnahe und möglichst vollständige Beitreibung
- Sicherung der Liquidität

TH03

Allgemeine Finanzverwaltung

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Finanzplanung		
						2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	0,00	0	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	267,83	0	0	0	0	0
		35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und	267,83	0	0	0	0	0
		35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,00	0	0	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	267,83	0	0	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
		44310900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	267,83	0	0	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	0	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	267,83	0	0	0	0	0

Gemeindeverwaltungsverband Neckartenzlingen

Landkreis Esslingen

Stellenplan

für das

Haushaltsjahr 2027

Stellenplan des Gemeindeverwaltungsverbandes Neckartenzlingen 2027

Teil A : **Beamte**

Laufbahn- gruppen und Amtsbe- zeichnungen	Bes. grp.	Zahl der Stellen				Nachrichtlich			Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsent- schädigungen)
			darunter				Zahl d.Stellen		
		Sum- me	mit Zul.	aus- ges- ondert	Sond.- schl.	Leer.- stellen	im Vor- jahr 2026	tats. besetz 30.06. 2026	
I. Gemeindeverwaltung (ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung)									
Höherer Dienst	A 16								11.22 -Finanzverwaltung Geschäftsführer, Kämmerer
(A 16 - A 13)	A 15	1,00					1,00		
	A 14								
	A 13								
									11.21 -Personal Leitung Personal u. Orga; stellv. Kämmerer
Gehobener	A 13	2,00					1,00		
Dienst	A 12						2,00	3,00	
(A 13 - A 10)	A 11								
	A 10								Personalwesen (11.21)
	A 9								
Mittlerer	A 10	1,00					1,00	1,00	
Dienst	A 9								
(A 10 - A 7)	A 8								
	A 7								
Einfacher	A 6								
Dienst	A 5								
(A 6 - A 3)	A 4								
	A 3								
Summe		4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	4,00	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnung

entfällt		0	0	0	0	0	0	0	
Summe		0	0	0	0	0	0	0	

Teil B *Beschäftigte*

Entgelt- gruppe (TVöD) bzw. Sondertarif		Zahl der Stellen					Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsent- schädigungen)
		Summe	mit Zul.				Zahl d.Stellen		
							im Vor- jahr 2026	tats. besetz 30.06. 2026	
	In Anlehnung an TVöD								
1									
2									
3									
4									
5									
6		1,00					1,00	0,64	11.22
7									
8		6,32					7,58	6,51	12.21 / 11.22 / 12.23
9a		1,62					1,42	1,42	11.21 / 11.22
9c		1,00					1,00	0,00	
10		1,88					1,88	2,88	11.21 / 11.22
11									
12		5,00					5,00	5,00	11.20 / 11.22 / 56.10
13									
14									
15									
Festgehalt		0,15					0,15	0,15	
Stundenlohn/Akkord		0,59					0,59	0,36	12.23
davon geringf.		0,00					0,00	0,00	
Summe		17,56	0,00				18,62	16,96	

Teil C :

*nachrichtlich ; Aufteilung der Stellen nach der Gliederung
des Haushaltsplanes*

I Beamte

Ab.			höherer					gehobener					mittlerer					einfacher				
THH	Prod.	Produktplan	Dienst					Dienst					Dienst					Dienst				
			BM	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A10	A9	A8	A7	A6	A5	A4	A3	A2	A1
1	11.10	Obere Gde.organe																				
1	11.21	Personalwesen						1,00					1,00									
1	11.22	Finanzverwaltung			1,00			1,00														

II Beschäftigte

Einteilung nach Entgeltgruppe																								
THH	Ab. Prod.	Produktplan	1	2	3	4	5	6	7	8	9a	9c	10	11	12	13	14	15		Pauschal-Lohn	Stunden-Lohn/Akk		davon geringfügig	gesamt
1	11.20	EDV													1,00									1,00
1	11.21	Personalabrechnung								0,60			0,88								0,13			1,61
1	11.22	Finanzverwaltung						1,00		3,32	1,62		1,00		2,00					0,15	0,13			9,22
2	12.21	Öffentl. Sicherheit								2,00														2,00
2	12.23	Personenstandswesen								0,40		1,00									0,33			1,73
2	56.10	Klimaschutz													2,00									2,00
		Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	6,32	1,62	1,00	1,88	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,15	0,59		0,00	17,56

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	entspricht Konto / Kontenart ⁸⁾	Finanzhaushalt				Finanzplanung		
			Vorjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR	Haushaltsjahr 2030 EUR		
			1	2	3	4	5		
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	118.400,00						
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492							
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	250.000,00						
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691							
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239							
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799							
4	= verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		368.400,00						
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre		0,00						
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾								
7	+ Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)								
8	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		84.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		453.000,00	453.000,00	453.000,00	453.000,00	453.000,00		
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204							
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden ⁷⁾		128.310,00	64.100,00	64.100,00	19.600,00	19.600,00		
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		324.690,00	388.900,00	388.900,00	433.400,00	433.400,00		
13	= nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		39.086,68	43.471,47	45.928,21	48.704,07	49.604,67		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	0

Zweckgebundene Rücklage Straßenbau	0,00	0,00
------------------------------------	------	------

Gemäß den Vorgaben der GPA BW werden die angesammelten **Mittel für den Straßenbau** nun beim Bilanzkonto 21180000 - Sonderposten für den übrigen Bereich gebucht:

	115,2	115,2
--	-------	-------

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
2.1 Prüfungskosten der Gemeindeprüfungsanstalt BW	
...	
Rückstellungen gesamt	0

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

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Anleihen und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditmarkt		
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾		
1.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0

Nachrichtlich

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾		
2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
2.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0

3. Schulden insgesamt (Nr. 1 + Nr. 2) ^{2) 3)}		
3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0
3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	0	0
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0	0

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

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ** ***			
		2028	2029	2030	2031
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1 *	2	3	4	5	
2024					
2025					
2026					
2027					
Summe:		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:					

* In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

** In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

*** Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 3 zweiter Halbsatz GemHVO zu übernehmen.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Aufwandsdeckungsgrad	%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €	17.000 €
Betrag je Einwohner	€/EW	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,80%	0,72%	0,68%	0,67%	0,67%	0,67%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	1.362.389 €	1.445.009 €	1.471.250 €	1.479.950 €	1.506.250 €	1.531.650 €
Betrag je Einwohner	€/EW	72 €	77 €	78 €	79 €	80 €	81 €
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	63,74%	60,88%	58,73%	58,57%	59,74%	60,75%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	34.277 €	39.087 €	43.471 €	45.928 €	48.704 €	49.605 €
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾							
absoluter Betrag	€	166.356 €	453.000 €	453.000 €	453.000 €	453.000 €	453.000 €
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0 €					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	216,66%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0 €					
Betrag je Einwohner	€/EW	0 €					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Gemeindeverwaltungsverband Neckartenzlingen

Schlussbilanz

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2024	Passivseite		Geschäftsjahr 2023	Geschäftsjahr 2024
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	753.208,83	771.577,98	2	Sonderposten	456.121,08-	455.566,13-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	112.893,43	106.106,94	2.1	für Investitionszuweisungen	449.833,63-	449.034,62-
1.2	Sachvermögen	206.210,83	247.341,70	2.3	für Sonstiges	6.287,45-	6.531,51-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	191.800,60	235.899,65	4	Verbindlichkeiten	312.291,37-	331.311,32-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.488,87	4.863,50	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	277.131,16-	260.398,69-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.921,36	6.578,55	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	35.160,21-	70.912,63-
1.3	Finanzvermögen	434.104,57	418.129,34				
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	6.287,45	6.287,45				
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	260.642,11	111.673,44-				
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	818,70	798,77				
1.3.8	Liquide Mittel	166.356,31	522.716,56				
2	Abgrenzungsposten	15.203,62	15.299,47				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	15.203,62	15.299,47				
Bilanzsumme		768.412,45	786.877,45	Bilanzsumme		768.412,45-	786.877,45-

Investitionsmaßnahmen 2027

ORGA

Gesamthaushalt GVV Neckartenzlingen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtig. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
711200001100: EDV												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	3.000	87.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. S	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0,00	3.000-	87.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	3.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2025 EUR	Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
712200001100: Finanzverwaltung												
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0,00	25.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
	9610200 Anlagen im Bau - bewegliche VG oberhalb	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	5.000-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstände n	0	0	0	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
	78311000 Ausz. für den Erwerb imm. VG > Wertgr. §	0	0	0	0,00	20.000-	25.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	20.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.284,40-	25.000-	30.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	3.284,40-	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	3.284,40-	25.000-	30.000-	0	25.000-	25.000-	25.000-	25.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	Ergebnis 2025 EUR	4	5	6	Ansatz 2027 EUR	7	8	9	10	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtl.- EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
712230001100: Personenstandswesen															
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	0	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	6.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0,00	6.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	Bisher finanziert EUR	Ermächtigt. übertragung aus 2025 EUR	3	4	Ergebnis 2025 EUR	5	6	Ansatz 2027 EUR	7	8	9	10	11
754101010600: Zuwendungen GVS Straßenbau																	
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendunge n	194.596	44.596	44.596	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	21180000 SoPo Zuweisungen übr. Bereich	44.596	44.596	44.596	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen	150.000	0	0	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	244	244	244	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	21910000 Sonstige Sonderposten	244	244	244	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 =	Summe Einzahlungen	194.840	44.840	44.840	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	194.840	44.840	44.840	0	0,00	25.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtang. z. Maßnahme -nachrichtl.- EUR	1	2	3	Ergebnis 2025 EUR	4	5	Ansatz 2027 EUR	6	7	8	9	10	11
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
756100001100: Umweltschutz															
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	68120000 Investitionszu. von Kommunen	0	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6 =	Summe Einzahlungen	0	0	0	0	0,00	5.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
	78312000 Ausz. für den Erwerb bew. VG > Wertgr. §	0	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0,00	5.000-	2.000-	0	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-	2.000-

Glossar zum Neuen Kommunalen Haushaltsrecht

Abschreibung:	Betrag, der bei abnutzbaren Vermögensgegenständen eingetretenen Wertminderungen erfasst und als Aufwand angesetzt wird.
Aufwendungen:	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen (Ressourcenverbrauch) eines Haushaltsjahres.
Auszahlungen:	Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die liquiden Mittel vermindern.
Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	Außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallende Erträge und Aufwendungen, insbesondere Gewinne und Verluste aus Vermögensveräußerung, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind, zum Beispiel ungewöhnlich hohe Spenden, Schenkungen, Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Schadensereignissen.
Außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen:	Aufwendungen oder Auszahlungen, für die im Haushaltsplan keine Ermächtigungen veranschlagt und keine aus den Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) verfügbar sind.
Basiskapital:	Die sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz.
Baumaßnahmen:	Neu-, Erweiterungs- und Umbauten sowie die Instandsetzung von Bauten, soweit sie nicht der Unterhaltung baulicher Anlagen dienen.
Buchführung:	Lückenlose, betragsmäßige Aufzeichnung der Geschäftsvorfälle.
Budget:	Im Haushaltsplan für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagte Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.
Deckungsfähigkeit:	Unter Deckungsfähigkeit versteht man die Ermächtigung, Ausgaben über den Haushaltsansatz hinaus zu leisten, wenn bei einem anderen Haushaltsansatz noch Mittel verfügbar sind. Unterschiedlich auf die Aufwands- bzw. Auszahlungsseite und die unechte Deckungsfähigkeit bei der Mehrerträge bzw. höhere Einzahlungen zur Leistung höherer Aufwendungen bzw. Auszahlungen verwendet werden dürfen.
Durchlaufende Finanzmittel:	Zahlungen, die für einen Dritten lediglich eingenommen und ausgegeben werden.
Einzahlungen:	Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, die die liquiden Mittel erhöhen.

Ergebnishaushalt:	Der Ergebnishaushalt ist Bestandteil des doppelten Haushaltsplans. Im Ergebnishaushalt werden die geplanten Erträge und Aufwendungen nach Arten getrennt ausgewiesen.
Ergebnisrechnung:	Die Ergebnisrechnung weist durch Gegenüberstellung der tatsächlichen Aufwendungen und Erträge eines Haushaltsjahres das Jahresergebnis aus. Übersteigen die Erträge die Aufwendungen, entsteht als Saldo ein Jahresüberschuss, anderenfalls wird eine Jahresunterdeckung/-fehlbetrag ausgewiesen. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung.
Erlass:	Verzicht auf einen Anspruch.
Eröffnungsbilanz:	Im ersten Haushaltsjahr, in dem die Bestimmungen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens anzuwenden sind, ist eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Für diese gelten besondere Regeln. So fehlen z.B. Bilanzwerte eines Vorjahres, so dass z.B. die Bewertung von Vermögen in der Eröffnungsbilanz anders geregelt ist als bei später aufzustellenden Bilanzen. Daneben gibt es Bewertungsvereinfachungen bzw. -erleichterungen.
Erträge:	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Wertzuwachs (Ressourcenaufkommen) eines Haushaltsjahres.
Fehlbetrag:	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung höher sind als die ordentlichen und außerordentlichen Erträge.
Finanzhaushalt:	Bestandteil des doppelten Haushaltsplans. Im Finanzhaushalt werden die geplanten Ein- und Auszahlungen getrennt nach Zahlungsarten (z. B. Personalzahlungen, Transferzahlungen) ausgewiesen.
Finanzierungsreserven:	Liquide Mittel, die im Haushaltsjahr für Investitionen als Finanzierungsmittel verfügbar sind.
Finanzplanung:	Der Haushaltswirtschaft ist eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Sie besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und des zu veranschlagenden ordentlichen Ergebnisses, des Ergebnishaushalts und einer Übersicht über die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts. Für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Gliederung nach Aufgabenbereichen vorzunehmen.
Finanzrechnung:	Die Finanzrechnung ist Teil des so genannten Drei-Komponenten-Modells. Sie beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen. In der Finanzrechnung werden auch nicht ergebniswirksame Ein- und Auszahlungen erfasst. Dies betrifft in erster Linie die investiven Zahlungen; aber auch Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit sowie die haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge.
Fremde Finanzmittel:	Die in § 15 GemHVO genannten Beträge.

Hauptbuch:	Darstellung der Buchungen des externen Rechnungswesens nach sachlichen Ordnungskriterien innerhalb eines Haushaltsjahres.
Haushaltsübertragungen:	Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen, die in das folgende Jahr übertragen werden.
Haushaltsvermerke:	Einschränkende oder erweiternde Bestimmungen zu Ansätzen des Haushaltsplans (zum Beispiel Vermerke über Deckungsfähigkeit, Übertragbarkeit, Zweckbindung, Sperrvermerke).
Innere Darlehen:	Vorübergehende Inanspruchnahme von liquiden Mitteln aus: a) zweckgebundenen Rücklagen, b) langfristigen Rückstellungen und c) Sondervermögen ohne Sonderrechnung als Finanzierungsmittel für Investitionen.
Investitionen:	Auszahlungen für die Veränderung des Vermögens (immaterielles Vermögen, Sachvermögen einschließlich aktivierter Eigenleistungen, ohne geringwertige bewegliche Vermögensgegenstände nach § 38 Abs. 4 GemHVO und Finanzvermögen ohne Anlagen von Kassenmitteln), das der langfristigen Aufgabenerfüllung dient.
Investitionsförderungsmaßnahmen:	Zuweisungen, Zuschüsse, Darlehen und Ausleihungen für Investitionen Dritter und für Investitionen der Sondervermögen mit Sonderrechnung.
Journal:	Darstellung der Buchungen des externen Rechnungswesens in zeitlicher Reihenfolge innerhalb eines Haushaltsjahres.
Kassenkredite:	Kurzfristige Kredite zur Überbrückung des verzögerten oder späteren Eingangs von Deckungsmitteln, soweit keine anderen liquiden Mittel eingesetzt werden können.
Konsolidierung:	Zusammenfassung der Jahresabschlüsse der Landkreise und der in § 95 a GemO genannten Aufgabenträger zu einem Gesamtabschluss.
Kontenplan:	Die auf der Grundlage des Kontenrahmens aufgestellte örtliche Gliederung der Buchungskonten (§ 35 Abs. 4 Satz 3 GemHVO).
Kontenrahmen:	Die für die sachliche Gliederung der Buchungen im Hauptbuch (§ 36 GemHVO) empfohlene oder vorgegebene (§ 145 Satz 1 Nr. 5 GemO) Mindestgliederung der Buchungskonten.
Kosten:	Zahlungs- und nichtzahlungswirksamer Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen eines Haushaltsjahres zur Leistungserstellung sowie zur Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft.
Kostenart:	Kategorisierung der angefallenen Kosten in der Kostenrechnung nach ihrer eigenen Natur („Welche Kosten fallen an?“). Kostenarten sind beispielsweise Personalkosten, Sachkosten, Abschreibungen und Zinsen.
Kostenstelle:	Bezeichnet die organisatorische Einheit, die Kosten verursacht und diese beeinflussen und steuern kann.

Kostenträger:	Bezeichnung für die Produkte, denen Kosten zugerechnet werden können.
Kredite:	Die unter der Verpflichtung zur Rückzahlung von Dritten oder von Sondervermögen mit Sonderrechnung aufgenommenen Finanzierungsmittel mit Ausnahme der Kassenkredite.
Leistung:	Bewertbares Arbeitsergebnis einer Verwaltungseinheit, das zur Aufgabenerfüllung im Haushaltsjahr erzeugt wird.
Leistungsziele:	Angestrebter Stand an Leistungen am Ende eines bestimmten Zeitraums, der durch quantitative und qualitative Größen beschrieben wird.
Niederschlagung:	Hierunter versteht man die befristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs des Landkreises ohne Verzicht auf den Anspruch selbst.
Outcome:	Die mit der Leistung erzielte Wirkung. Wirkung ist das, was die Produkte der Verwaltung auslösen.
Output:	Die von der Verwaltung erbrachte Leistung gegenüber Dritten.
Outputsteuerung:	Outputsteuerung basiert auf Zielsetzungen, den Ergebnissen des Verwaltungshandelns (Output) sowie den angestrebten Wirkungen basiert. Dadurch soll die Kundenorientierung verbessert, sowie die Wirtschaftlichkeit der Verwaltung erhöht werden. Instrumente der Outputorientierung sind vor allem die Budgetierung und klare Zielvereinbarungen zwischen Politik und Verwaltung.
Ordentliche Erträge und Aufwendungen:	Erträge und Aufwendungen, die innerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen, soweit sie nicht den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen zuzuordnen sind.
Produkt:	Leistung oder Gruppe von Leistungen, die für Stellen außerhalb einer Verwaltungseinheit erbracht werden.
Produktbereich:	Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produktgruppen innerhalb der Produkthierarchie.
Produktgruppe:	Zusammenfassung von inhaltlich zusammengehörenden Produktgruppen innerhalb der Produkthierarchie.
Rechnungsabgrenzungsposten:	Bilanzpositionen, die der zeitlichen Rechnungsabgrenzung dienen: a) Ausgaben vor dem Abschlussstichtag sind auf der Aktivseite auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (aktiver Rechnungsabgrenzungsposten), b) Einnahmen vor dem Abschlussstichtag sind auf der Passivseite auszuweisen, wenn sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (passiver Rechnungsabgrenzungsposten).
Schulden:	Rückzahlungsverpflichtungen (Verbindlichkeiten) aus Anleihen,

	Kreditaufnahmen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Vorgängen sowie aus der Aufnahme von Kassenkrediten.
Tilgung von Krediten:	a) ordentliche Tilgung: die Leistung des im Haushaltsjahr zurückzuzahlenden Betrags bis zu der in den Rückzahlungsbedingungen festgelegten Mindesthöhe, b) außerordentliche Tilgung: die über die ordentliche Tilgung hinausgehende Rückzahlung einschließlich Umschuldung.
Transfererträge und – aufwendungen:	Erträge und Aufwendungen ohne unmittelbar damit zusammenhängende Gegenleistung.
Überplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen:	Aufwendungen oder Auszahlungen, die die im Haushaltsplan veranschlagten Beträge und die aus den Vorjahren übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) übersteigen.
Überschuss:	Unterschiedsbetrag, um den die ordentlichen und außerordentlichen Erträge im Ergebnishaushalt oder im Jahresabschluss der Ergebnisrechnung die ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen übersteigen.
Umschuldung:	Die Ablösung von Krediten durch andere Kredite.
Verfügungsmittel:	Beträge, die dem Landrat für dienstliche Zwecke, für die keine Aufwendungen veranschlagt sind, zur Verfügung stehen.
Vermögensrechnung (Bilanz):	Abschluss des Rechnungswesens für ein Haushaltsjahr in Form einer Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) zu einem bestimmten Stichtag.
Vorjahr:	Das dem Haushaltsjahr vorangehende Jahr.
Vorläufige Rechnungsvorgänge:	Die in § 30 GemHVO genannten Beträge und andere Einzahlungen und Auszahlungen, die sich nicht auf den Haushalt des Landkreises auswirken, wie durchlaufende Finanzmittel nach § 15 Abs. 2 GemHVO sowie Vorschüsse und Verwahrgelder.