

STADTRHEINU

Haushaltsplan 2023



Stadt Rheinau

Rheinau liegt in der nördlichen Ortenau, 15 km nord-östlich der Europastadt Straßburg, eingebettet zwischen Schwarzwald und Rhein. Die fruchtbare wie reizvolle Rhein-Aue-Landschaft mit ihren ausgedehnten Feldern und Wäldern lädt jeden Naturfreund zum Verweilen ein.

Die wechselvolle Geschichte am Ufer des Rheines hat jeden der neun Stadtteile Rheinaus in seinem Erscheinungsbild geprägt. Vor allem die typischen Fachwerkhäuser erinnern an Vergangenes, während mit der gelungenen Architektur der Stadthalle Akzente moderner Baukunst gesetzt wurden.

Die Rheinauen mit ihrer urwüchsigen Vegetation und den idyllisch verschlungenen Altrheinarmen sind ein geschätztes Naherholungsgebiet. Sie bieten Vogelfreunden wie Kanufahrern Ruhe und Beschaulichkeit. Lebhafter wird es Richtung Jachthafen, man trifft sich, kennt sich und genießt das Leben.

Zu kulinarischen Genüssen verlocken die gut bürgerlichen Küchen der Gaststätten und Hotels. Mit badischen Spezialitäten, vom "Flammekueche" (Rahmkuchen) über frischen Rheinfisch bis zu den "Grumbeereschnitz mit Epfelmues" (Kartoffeln mit Apfelmus), ist der Freude des Gaumens keine Grenze gesetzt.

Rheinau, die Flächenstadt an der Nahtstelle zu Frankreich, ist durch den überregional, bedeutenden Rheinübergang bei Freistett mit dem nahen Elsaß verbunden. Der wenige Kilometer entfernte Autobahnanschluß Richtung Paris und der ebenfalls nahe gelegene Regionalflughafen Baden Airpark sichern neben der A 5 die internationale Verkehrsanbindung, die ständig an Bedeutung gewinnt.

Rheinau mit seinen abwechslungsreichen Freizeitmöglichkeiten und Sehenswürdigkeiten lädt zu einem Besuch ein. Zahlreiche Kirchen und historische Kapellen ziehen den Kunstfreund an. Das Heimatmuseum bietet den Gästen Interessantes über das Alltagsleben vergangener Zeiten, das geprägt war durch den mächtigen Rhein. Von jeher vereinte er Lebensgrundlage und brachiale Naturgewalt in sich und zwang die Menschen, sich seinem Rhythmus zu beugen. Kein Wunder, daß ein ganzes Stockwerk der Rheinbegradigung und der Schifffahrt gewidmet ist. Doch vom den einstmaligen harten Zeiten ist nichts mehr zu spüren.

Heute ist Rheinau idealer Ausgangspunkt für Fahrten in die Kurstadt Baden-Baden und den umliegenden Schwarzwald (20 Min.) oder in die Vogesen des Elsaß'. Wie der Volksmund sagt nur "einen Katzensprung" entfernt ist Strassbourg die ungekrönte Hauptstadt der Rheinebene. Zusammen mit Freiburg (95 km) und Basel (180 km) bildet sie geographisch das sogenannte Dreiländereck.

Rheinau, einstmalig vorwiegend durch Landwirtschaft geprägt, hat sich durch seine besonders verkehrsgünstige Lage und seine ausgezeichnete Infrastruktur zu einem wirtschaftlich starken und damit interessanten Wirtschaftsstandort entwickelt, in der leistungsfähige mittelständische Betriebe ihren Sitz haben und für gewerbliche Ansiedlungen günstige Flächen zur Verfügung stehen.



Freistett



Rheinbischofsheim



Hausgereut



Diersheim



Linx



Holzhausen



Honau



Memprechtshofen



Helmlingen



Seite

HAUSHALTSSATZUNG	1
HAUSHALTSPLAN	3
Vorbericht	3
Gesamthaushalt	83
Gesamtergebnishaushalt	84
Gesamtfinanzhaushalt	88
Haushaltsquerschnitt.....	90
Teilhaushalte (gegliedert nach den zugehörigen Produktgruppen)	99
Teilhaushalt 1 – Steuerung und Service	101
Teilhaushalt 2 – Gebäudemanagement	157
Teilhaushalt 3 – Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren.....	197
Teilhaushalt 4 – Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit.....	263
Teilhaushalt 5 – Sport, Kultur und Wissenschaft	309
Teilhaushalt 6 – Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt	363
Teilhaushalt 7 – Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus	433
Teilhaushalt 8 – Allgemeine Finanzwirtschaft.....	493
Stellenplan	505
ANLAGEN	511
1 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	512
2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	513
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	514
4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen.....	515
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	516
6 Übersicht über Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	518
7 Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten.....	519
8 Haushaltsvermerke	522
9 Übersicht über Steuer-, Beitrags- und Gebührensätze.....	528
WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS STADTWERKE.....	531
WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS ABWASSERBESEITIGUNG	601
WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS BAULAND	639
WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS FRIEDWALD	669
WIRTSCHAFTSPLAN DER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT DER STADT RHEINAU MBH	683

STADTRHEINU

HAUSHALTSPLAN 2023

I. EINWOHNERZAHL

Nach der Volkszählung

am 13.09.1950	8.370
am 06.06.1961	8.472
am 27.05.1970	9.281
am 25.05.1987	9.989
am 09.05.2011 (Zensus 2011)	11.167

Nach der Fortschreibung auf Grundlage des Zensus 2011

am 30.06.2016	11.184
am 30.06.2017	11.337
am 30.06.2018	11.375
am 30.06.2019	11.350
am 30.06.2020	11.299
am 30.06.2021	11.281
am 30.06.2022	11.303

II. GEMARKUNGSFLÄCHE 7.350,8035 ha

III. FINANZAUSGLEICHSDATEN

	2022	2023
Steuerkraftmesszahl	13.527.852 €	15.811.297 €
Bedarfsmesszahl (A+B)	20.276.118 €	20.305.840 €
Schlüsselzahl	6.748.266 €	4.494.543 €
Steuerkraftsumme	16.929.979 €	19.938.700 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.499,02 €/Ew	1.764,02 €/Ew



Haushaltssatzung der Stadt Rheinau für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 24. Juli 2000 (GemO - GBl. S. 581, ber. S. 698) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 08.03.2023 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2023 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	32.605.600 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	36.009.200 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.403.600 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis	0 €
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis	-3.403.600 €

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.083.900 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.072.600 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	-1.988.700 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.051.900 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.935.300 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.883.400 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-7.872.100 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.100 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-7.881.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

8.574.800 €

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

3.000.000 €

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

- | | |
|---|----------|
| (1) für die Grundsteuer | |
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf | 310 v.H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 350 v.H. |
| der Steuermessbeträge | |
| (2) für die Gewerbesteuer auf | 370 v.H. |
| der Steuermessbeträge | |

Rheinau, den 09.03.2023

Welsche, Bürgermeister

VORBERICHT 2023

Finanzhaushalt	
(+)	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(-)	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
(=)	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts
(+)	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
(-)	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
(=)	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit
(=)	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf
(+)	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
(-)	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
(=)	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit
(=)	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres

Bilanz	
Aktivseite	Passivseite
1. Vermögen	1. Eigenkapital
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.1 Basiskapital
1.2 Sachvermögen	1.2 Rücklagen
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses
1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	
1.2.8 Vorräte	
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	
1.3 Finanzvermögen	1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses
1.3.1 Anteile an vorhandenen Unternehmen	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckver-	1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist
1.3.3 Sondervermögen	
1.3.4 Ausleihungen	
1.3.5 Wertpapiere	
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	
1.3.8 Liquide Mittel	
2. Abgrenzungsposten	2. Sonderposten
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.1 für Investitionszweckungen
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.2 für Investitionsbeiträge
	2.3 für Sonstiges
3. Nettosition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	3. Rückstellungen
	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen
	3.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen
	3.3 Stillelegungs- und Nachsorge Rückstellungen
	3.4 Gebührensicherungsrückstellungen
	3.5 Altlastensicherungsrückstellungen
	3.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen
	3.7 Sonstige Rückstellungen
	4. Verbindlichkeiten
	4.1 Anleihen
	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
	4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufn.
	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten
	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Ergebnishaushalt	
(+)	Summe der ordentlichen Erträge
(-)	Summe der ordentlichen Aufwendungen
(=)	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis
(+)	Außerordentliche Erträge
(-)	Außerordentliche Aufwendungen
(=)	Veranschlagtes Sonderergebnis
(=)	Veranschlagtes Gesamtergebnis

I. ECKDATEN

-  Gegenüber 2022 steigt das **Ertragsvolumen im Ergebnishaushalt** um rd. 1.072 T€ oder 3,40 % an. Bei detaillierter Betrachtung lässt sich dieser Zuwachs nur zu einem Anteil von knapp 30 % auf die großen Steuern, Steueranteile und allgemeinen Finanzausweisungen zurückführen. Dabei ist zu berücksichtigen, dass die im Haushalt 2023 vorgesehenen Hebesatzerhöhungen um jeweils 30 Punkte bei der Grund- und Gewerbesteuer bereits rd. 675 T€ am gesamten Ertragszuwachs ausmachen. Dies zeigt, dass die Leistungen im Finanzausgleich im Jahr 2023 im Übrigen rückläufig sind, was auf die hohe Steuerkraft aus dem Jahr 2021 zurückzuführen ist. Bei den übrigen Erträgen konnten bis auf die Position „Mieten und Pachten“ vergleichsweise hohe Zuwächse einkalkuliert werden, so dass die Ertragsrückgänge im Finanzausgleich zusammen mit der eingeplanten Realsteuererhöhung kompensiert werden konnten.
-  Die **Personalaufwendungen** steigen mit einem Plus von 5,15 % oder **538 T€** weiter deutlich an. Dabei ist in dieser Summe nur eine Tarifsteigerung von 2 % berücksichtigt, die einen Betrag von 148 T€ ausmacht. Die restlichen Steigerungen beruhen auf quantitativen oder qualitativen Veränderungen beim Personalbestand, u.a. einen Zuwachs von 5,56 Stellen, der sich netto nur mit 3,56 Stellen auswirkt, weil 2 Stellen im Wege von Nachfolgeregelungen im Bauamt in den vergangenen beiden Jahren nur vorübergehend geschaffen wurden und jetzt im Jahr 2023 entfallen. Tatsächlich sieht die Verwaltung einen noch wesentlich höheren Bedarf, dem jedoch die Mehrheit des Gemeinderats nicht folgen konnte. Positiv damit verbunden war eine Reduzierung des ursprünglich avisierten Personalaufwands um rd. 273 T€ pro Jahr, was bezogen auf den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum eine Einsparung von 1,1 Mio. € bedeutet. Nicht unberücksichtigt bleiben konnte jedoch das Risiko eines höheren Tarifabschlusses, wo sich die Gewerkschaften – schlussendlich ausgelöst durch die Ukraine-Krise - derzeit bekanntermaßen eine Steigerung vorstellen, die beim 5fachen dessen liegt, was in der Mittelanmeldung des Hauptamtes für den Haushaltsentwurf kalkuliert wurde. Die Stadtkämmerei hat aus diesem Grund eine Risikoposition in die Deckungsreserve eingebaut, die für einen angenommenen Tarifabschluss über eine Laufzeit von 2 Jahren eine tarifliche Steigerung von 8 % abdeckt. Für das Jahr 2023 bedeutet das ein weiteres Plus bei den Personalaufwendungen in einem Umfang von 407 T€, welches sich über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum auf ein Plus von **1,8 Mio. €** auswächst. Nur bezogen auf das Jahr 2023 beläuft sich demzufolge die kalkulierte Personalkostensteigerung auf 9 % oder **945 T€**. Diese Zahl zeigt die grundsätzliche Problematik der Rheinauer Haushaltsstruktur auf, wobei wohlgemerkt die Erfüllung der bereits vorhandenen Aufgaben möglicherweise noch mehr Personal erfordert, als im Haushaltsentwurf berücksichtigt.
-  Die Ansätze der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen um rd. **946 T€** über den Vorjahresansätzen. Dieser Anstieg um 14 % begründet sich im Grunde genommen allein auf den Mehrkosten für die Energiebeschaffung, welche im Mittelpunkt der durch die Ukraine-Krise verursachten wirtschaftlichen Verwerfungen stehen. Bezogen auf den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum machen die Energiekostensteigerungen im Vergleich mit den Vorjahresplanungen einen Zuwachs von **2,22 Mio. €** aus. Daneben ist vor allem der Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen durch inflationäre Entwicklungen belastet, die bei nahezu allen Positionen eine ansatzsteigernde Rolle spielen.

Dass diese nicht durch eine noch höhere Steigerungsrate bei der vorliegenden Position zutage treten, hängt hier insbesondere damit zusammen, dass der Ausschuss für Planung und Bauwesen zahlreiche Wünsche an den Haushalt 2023 aus diesem Bereich gestrichen und über den Finanzplanungszeitraum hinaus geschoben hat. Für alle Jahre des vorliegenden Haushalts- und Finanzplanungszeitraums handelt es sich hier immerhin um einen Betrag von fast **2,1 Mio. €**, der über das Jahr 2026 hinaus verschoben wurde. Damit wurde das Ziel eines ausgeglichenen Haushalts in den Jahren 2025 und 2026 entscheidend unterstützt. Klar ist aber auch, dass ein großer Teil der betreffenden Maßnahmen nur aufgeschoben und nicht aufgehoben ist. Dies betrifft insbesondere die energetischen Gebäudesanierungen, auf die ein großer Teil der verschobenen Maßnahmen entfällt. Diese werden sicherlich im Zusammenhang mit Klimaschutzzielen, die in den Folgejahren möglicherweise programmatischer verfolgt werden müssen, wieder auf die Agenda gelangen.

Im Übrigen hat auch die Stadtkämmerei in diesem Bereich sämtliche pauschal veranschlagten Positionen des Haushalts einer Bedarfsprüfung unterzogen. In diesem Zusammenhang haben sich Ansatzkürzungen im Jahr 2023 in einem Umfang von 117 T€ ergeben, was über alle Jahre des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums eine Haushaltsentlastung von immerhin 481 T€ erbringt.

- Bei den **Abschreibungen** ist infolge der geplanten Investitionsmaßnahmen von einem deutlichen Anstieg auszugehen. Der Haushalt 2023 berücksichtigt hier einen Betrag von 331 T€, welcher jedoch immer in Abhängigkeit vom konkreten Fertigstellungszeitpunkt einer Investitionsmaßnahme anfällt, so dass sich die Belastung in diesem Bereich möglicherweise in die Zukunft verschiebt. Sollten alle geplanten Investitionsmaßnahmen zur Ausführung gelangen, schlagen die Abschreibungen jedoch in dieser Größenordnung zu Buche.

Bei den **Zuweisungen, Zuschüssen und Umlagen** (sog. Transferaufwendungen) gibt es mit einem Betrag von 1,9 Mio. € einen großen Zuwachs, welcher mit einem Betrag von 1,65 Mio. € auf die infolge höherer Steuerkraft des Jahres 2021 deutlich gestiegenen Umlagen an Land und Landkreis entfällt. Aber auch bei den **laufenden Zuweisungen** ergibt sich mit einem Betrag von 253 T€ im Jahr 2023 ein außerordentlich hoher Anstieg, welchen der Haushalt 2023 und voraussichtlich auch die Folgehaushalte zu verkraften haben. Neben der Kinderbetreuung in den evangelischen Kindergärten, deren Kosten die Stadt in vollem Umfang trägt, ist hier wiederum die Ukraine-Krise verantwortlich, welche insbesondere die Kosten für den Betrieb der Rheinauer Hallenbäder sprunghaft ansteigen lässt, wo naturgemäß der Einsatz von Energie in großem Umfang erforderlich ist.

Bei den **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ergibt sich – ohne die hierunter fallende Deckungsreserve, die thematisch den Personalaufwendungen zuzuordnen ist - eine Zunahme um 432 T€. Diese geht überwiegend auf Vorhaben im Bereich der Stadt- und Entwicklungsplanung zurück.

- Im Bereich der **allgemeinen Finanzwirtschaft** (verortet im Teilhaushalt 8), d.h. bei der Hauptfinanzierungsquelle des Stadthaushalts, dem Saldo aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen, erzielt die Stadt einen Ressourcenüberschuss von rd. 11,3 Mio. €. Dies ist gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 1,3 Mio. €, der sogar noch höher ausfällt, wenn man berücksichtigt, dass in diesem Saldo auch die Steuermehrerträge aus den eingeplanten Hebesatzerhöhungen bei den Realsteuern enthalten ist, welche allein 675 T€ ausmacht. Der Rückgang resultiert vollumfänglich auf den Wirkungen des Finanzausgleichs, wo

das sehr gute Steuerjahr 2021 seinen Tribut fordert. Dort lag der o.g. Saldo bei einem Betrag von 14,6 Mio. €.

Insgesamt lässt sich feststellen, dass die Krisensituation an der Entwicklung der großen bundesdeutschen Gemeinschaftssteuern, insbesondere an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer, bislang vorbeigegangen ist, bzw. die Entwicklung momentan sogar noch deutlich positiv unterstützt. So hat die Anfang Dezember bekannt gewordene Entwicklung der Finanzausgleichsmasse, die sich hauptsächlich aus dem kommunalen Anteil an den Steuereinnahmen des Landes Baden-Württemberg speist, dazu geführt, dass die Finanzausgleichszuweisungen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum noch einmal um rd. 1,3 Mio. € höher angesetzt werden können, als ursprünglich angenommen.

Es bleibt zu hoffen, dass die gleichwohl bestehenden Risiken, insbesondere die von Seiten des Bundes und des Landes Baden-Württemberg angekündigten kommunalen Beteiligungen an den Entlastungspaketen in Zusammenhang mit der Corona- und der Ukraine-Krise nicht übermäßig zu Buche schlagen. Zum Beispiel geht derzeit das Land Baden-Württemberg davon aus, dass sich die Kommunen ab dem Jahr 2025 mit einem Anteil an den Tilgungsverpflichtungen des Landes aus den Maßnahmen der Corona-Krise beteiligen. Von der hier anfallenden jährlichen Belastung von 326 Mio. € würden rd. 140 Mio. € auf Unterstützungsmaßnahmen für die Kommunen entfallen. Ginge man davon aus, dass dieser Betrag zum Ausgleich ansteht, entfielen auf die Stadt Rheinau ein geschätzter Betrag von rd. 140 T€ pro Jahr, der über viele Jahre den Haushalt belasten würde.

- Unter dem Strich schließt der Ergebnishaushalt 2023 mit einem hohen Fehlbetrag in Höhe von -3.403.600 €. Betrachtet man das für 2023 prognostizierte Ergebnis in der letztjährigen Finanzplanung, welches noch bei minus 1.539 T€ gelegen hat, dann ist der Unterschied mit einer Verschlechterung von 1.865 T€ außerordentlich groß, wenn man berücksichtigt, dass nur ein Jahr zwischen den betrachteten Planungen liegt. Die Gründe hierfür finden sich nahezu vollständig in den höheren Personal- und Sachaufwendungen, die zwar zu einem großen Teil auf der Ukraine-Krise, aber zu einem nicht zu unterschätzenden Teil auch auf der Kostenentwicklung im individuellen Aufgabenportfolio der Stadt Rheinau basieren. So ist ein Mehrbedarf von rd. 2,54 Mio. € gegenüber den Annahmen bei den Planungen vor einem Jahr entstanden. Diesem Mehrbedarf konnten mit den eingeplanten Hebesatzerhöhungen Deckungsmittel in einem Umfang von rd. 675 T€ entgegengestellt werden. So ergibt sich im Saldo eine Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses um den o.g. Betrag von rd. 1,86 Mio. €.

Der gesetzlich normierte Haushaltsausgleich ist jedoch auch mit dem avisierten Fehlbetrag von -3.404 T€ erfüllt, weil genügend Mittel in der gesetzlichen Ergebnissrücklage vorhanden sind. Diese beläuft sich zu Beginn des Haushaltsjahres voraussichtlich auf 15,6 Mio. €, so dass am Ende des Jahres noch ein Betrag von rd. 12,2 Mio. € zur Verfügung steht.

Für das Jahr 2024 ist erneut mit einem Fehlbetrag zu rechnen (-1.487 T€). Auch hier führt die eingeplante Steuererhöhung zu einer Verringerung (rd. 697 T€). Ein negativer Betrag lässt sich jedoch nicht vermeiden, so dass erneut die Ergebnissrücklage zu reduzieren ist. In den Jahren 2025 und 2026 wird dann wieder mit Überschüssen in einem Gesamtumfang von 2,26 Mio. € gerechnet, wozu nennenswert auch die eingeplante Hebesatzerhöhung beiträgt. Ohne die Wirkung der Hebesatzerhöhungen läge der Überschuss um 1,46 Mio. € geringer, so dass angesichts der zahlreichen zusätzlichen Herausforderungen der künftigen Jahre sehr schnell wieder ein noch deutlich höherer Finanzierungsbedarf absehbar wäre.

Diesbezüglich wird auf die Darstellungen an gleicher Stelle des Vorberichts zum Haushalt 2022 sowie die ausführlichen Betrachtungen zu den anstehenden Herausforderungen unter Abschnitt VI Ziffer 2 des Vorberichts aus dem Vorgängerhaushalt verwiesen.

- Entsprechend dem Verlauf der Ergebnisse im Ergebnishaushalt ist auch der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (sog. Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit) im Jahr 2023 negativ. Der Saldo im Haushaltsjahr beträgt -1.989 T€. Über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gesehen, werden aus dieser wichtigen Liquiditätsquelle Mittel in einem Umfang von 4,1 Mio. € generiert, wovon jedoch allein 2,8 Mio. € auf die Hebesatzerhöhungen bei der Realsteuern entfallen.

- Das **Investitionsprogramm** der Stadt hat im Jahr 2023 einen Umfang von **7.935.300 €**. Im Vergleich mit dem Vorjahr ist das ein bemerkenswerter Rückgang um 4,2 Mio. €. Dieser Unterschied resultiert jedoch aus der Gewährung von Trägerdarlehen, mit welchen die vorhandene hohe Liquidität im Stadthaushalt in den Eigenbetrieben der Stadt vorübergehend Verwendung findet.

Über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum von 2023 bis 2026 gesehen, beabsichtigt die Stadt Rheinau (bereinigt um die Wirkung der o.g. Trägerdarlehen) einen Betrag von rd. **25,92 Mio. €** zu **investieren**.

Dabei ist es durch verschiedene Maßnahmen und Einflüsse letztendlich gelungen, die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im kompletten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum 2023 bis 2026 noch **ohne** eine **Kreditaufnahme** darzustellen. Im Wesentlichen waren hierfür verantwortlich:

Einsparungen bei Aufwendungen

➤ Einsparungen im Rahmen der Beratungen des Ausschusses für Planung und Bauwesen	-2.384 T€
➤ Reduzierung des Personalaufwands durch Entscheidungen des Gemeinderats	-1.125 T€
➤ Reduzierung von Pauschalansätzen im Haushaltsplan	-481 T€
➤ Weitere Reduzierungen durch die Ämter	-701 T€

Erhöhungen bei Erträgen

➤ Finanzausgleich nach November-Steuerschätzung	+2.353 T€
➤ Finanzausgleich nach Sitzung der Gemeinsamen Finanzkommission (Festlegung der Finanzausgleichsmasse)	+1.300 T€
➤ Erhöhung Vergnügungssteuer (Zulassung einer Spielhalle)	+340 T€
➤ Hebesatzerhöhung um jeweils 30 Punkte bei Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer	<u>+2.382 T€</u>

Insgesamt **+11.066 T€**

Die Stadtkämmerei hat zudem eine zeitaufwändige detailliertere Hochrechnung zum kassenmäßigen Abschluss des Jahres 2022 vorgenommen, aus welcher sich eine Verbesserung des buchmäßigen Kassenbestands hochrechnen ließ. Zusammen mit weiteren kleineren Veränderungen konnte auf dieser Grundlage der Liquiditätsverlauf im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum **ohne Kredite** ausgewiesen werden.

Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass der Haushalt durch zahlreiche Risiken belastet ist, die teilweise für alle Kommunen gelten, teilweise aber speziell den Rheinauer Haushalt treffen. Deshalb ist es wichtig, dass sich die Haushaltsstrukturkommission bereits mit Themenstellungen beschäftigt, die für die Finanzierung künftiger Haushalte mit entscheidend sein werden. Ein erster Schritt ist mit der Bereitschaft getan, nach mittlerweile 13 Jahren die Realsteuerhebesätze zu erhöhen und sich damit wieder den vorherrschenden Landesdurchschnitten anzunähern. Im Hinblick auf Belastungen, die erst gegen Ende des Finanzplanungszeitraums beginnen werden (z.B. aus dem verpflichtenden Ganztagsangebot in den Grundschulen), oder die erst nach Ende des Finanzplanungszeitraums eintreten werden, heute aber schon hinreichend bekannt sind (z.B. die Auswirkungen der Feuerwehrbedarfsplanung), ist es nach wie vor sehr sinnvoll, den Blick über das Jahr 2026 hinaus zu werfen und Entscheidungen nur auf Grundlage einer langfristigen Prognose zu treffen.

Nicht zuletzt ist weiterhin zu erwarten, dass das Thema Klimaschutz eine zunehmend belastende Wirkung für den Haushalt der Stadt Rheinau entfalten wird.

Neben Risiken werden selbstverständlich auch Chancen zu berücksichtigen sein, welche letztendlich auch in der Hoffnung bestehen, dass der Ukraine-Krieg baldmöglichst beendet sein wird und dessen Auswirkungen insbesondere im Bereich von Inflation, Energiekrise und Lieferkettenproblematik sich nicht in dem Ausmaß auswirken, wie diese im vorliegenden Haushalts- und Finanzplanungszeitraum Berücksichtigung finden mussten.

- Für die **Finanzierung des Haushalts 2023** bedarf es einer Reduzierung des Liquiditätsmittelbestands in Höhe von **7,88 Mio. €**.
- Der **Liquiditätsmittelbestand** zum Beginn des Haushaltsjahres beläuft sich voraussichtlich auf 9.388.000 €. Dieser Bestand wird sich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf einen Betrag von 1.438.500 € verringern.
- Im o.g. Anfangsbestand der Liquidität sind der **Zukunftsfonds** der Stadt sowie die ab dem Jahr 2015 gesondert ausgewiesene Rücklage zum Zwecke der **Stadtentwicklung** als Vorbelegungen mit Stand zum 31.12.2022 (3,6 Mio. €) bereits abgezogen. Infolge der unzureichenden Ergebnisse und infolge der voraussichtlich ab 2027 auf den Mindestbestand zurückzuführenden Liquidität, ist es seit dem Jahr 2020 und bis auf Weiteres nicht mehr möglich, Mittel für den Zukunftsfonds bzw. die Stadtentwicklungsrücklage zu separieren und diese der Liquidität zu entziehen.

II. RÜCKBLICK AUF DAS RECHNUNGSJAHR 2021

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wurden vom Gemeinderat am 24.02.2021 beschlossen und nach Bestätigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde am 09.04.2021 bekannt gemacht. Eine Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan war nicht erforderlich.

Infolge des Umstiegs auf das Neue kommunale Haushaltsrecht zum 01.01.2018 konnte auch das Haushaltsjahr 2021 bis dato noch nicht vollständig abgeschlossen werden. Jedoch ist mittlerweile die Vermögensbewertung zur Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 fertiggestellt, so dass die zwischen dem 01.01.2018 und dem 31.12.2021 stattgefundenen Veränderungen jetzt nach und nach bewertet und zum Abschluss gebracht werden können. Zwar konnten die Abschreibungen und Auflösungen, aber auch andere Bewertungsvorgänge (z.B. Abgrenzungen und Rückstellungsaufwand), für das Jahr 2021 noch nicht ganz abschließend vorgenommen und eingebucht werden. Der momentane Stand des Jahresabschlusses berücksichtigt jedoch die Abschreibungen und Auflösungen auf Grundlage des aktuellen Stands der Anlagenbuchhaltung zuzüglich einer Schätzung für noch ausstehende Bewertungen und kann damit als relativ genau eingeschätzt werden. Jedoch war es auf dieser Grundlage noch nicht möglich, die Verrechnung der internen Verwaltungsleistungen durchzuführen (was das Ergebnis nicht verändert), weshalb auch der Leistungsaustausch mit den Eigenbetrieben zum Teil noch auf der Grundlage von Hochrechnungen und Abschlagszahlungen erfolgt ist.

Ausgehend hiervon lässt sich der Jahresabschluss 2021 mit folgenden Volumina darstellen:

Ergebnisrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	29.476.500 €	34.174.781 €	+4.698.281 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	31.226.700 €	29.357.828 €	-1.868.872 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.750.200 €	4.816.953 €	+6.567.153 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €	0 €	+0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €	0 €	+0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis	0 €	0 €	+0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis	-1.750.200 €	4.816.953 €	+6.567.153 €

Finanzrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.930.000 €	34.293.270 €	+5.363.270 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.385.400 €	27.648.822 €	-1.736.578 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	-455.400 €	6.644.448 €	+7.099.848 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	683.000 €	793.573 €	+110.573 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.239.400 €	5.067.868 €	+2.828.468 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.556.400 €	-4.274.295 €	-2.717.895 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-2.011.800 €	2.370.153 €	+4.381.953 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	+0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €	9.020 €	-80 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.100 €	-9.020 €	+80 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-2.020.900 €	2.361.133 €	+4.382.033 €

Voraussichtlicher Abschluss der Ergebnisrechnung 2021

Wie bereits im Zwischenbericht zum Haushalt des Jahres 2022 ausgeführt, hat sich nach dem vorliegenden Stand der Abschlussarbeiten zum Jahr 2021, dem 2. Corona-Jahr, ein deutlicher positiver Beitrag zum städtischen Eigenkapital ergeben. Im Saldo der Erträge und Aufwendungen des Jahres 2021 zeigt sich derzeit ein Plus-Betrag von rd. 4,8 Mio. €. Wie dargestellt, fehlt noch die abschließende Bewertung der Vermögensveränderungen sowie verschiedene Abgrenzungsarbeiten, u.a. auch die Bewertung der Rückstellungen, durch welche sich das Ergebnis noch leicht nach oben oder unten verändern kann.

Auch die Höhe eines möglicherweise noch entstehenden Sonderergebnisses kann erst nach erfolgter abschließender Bewertung des Anlagevermögens ermittelt werden.

Nach derzeitigem Stand lässt sich die Ergebnissrücklage, die seit dem Umstieg auf das neue Haushaltsrecht ab 2018 geführt wird, mit dem Ergebnis des Jahres 2021 auf einen Betrag von rd. 17,5 Mio. € erhöhen.

Im Vergleich mit den Corona-gefärbten Planungen zum Jahr 2021, die ein Defizit von 1,75 Mio. € haben erwarten lassen, ergibt sich damit derzeit eine Gesamtverbesserung von rd. 6,57 Mio. €, die nahezu vollständig auf die bessere Entwicklung im Bereich der Steuern, Steueranteile und allgemeinen Zuweisungen zurückzuführen ist. Wie in den meisten Kommunen festzustellen war, haben sich die düsteren Aussichten am Ende des Jahres 2020 für das Jahr 2021 auch im Rheinauer Haushalt nicht bewahrheitet. Zudem haben auch im Jahr 2021 die Rettungsschirme von Bund und Land ihre Wirkung nicht verfehlt.

Voraussichtlicher Abschluss der Finanzrechnung 2021

Dementsprechend hat sich auch die Ausgangssituation bei der freien Liquidität im Stadthaushalt noch etwas weiter verbessert. Diese beträgt zum 01.01.2022 einschließlich der hierin bereits berücksichtigten Haushaltsübertragungen rd. 16,8 Mio. €.

Infolge des besseren Ergebnisses der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung) mit einem Betrag von 6,64 Mio. € um 7,1 Mio. € höher als geplant. Auch hierfür sind die Steuern und allgemeinen Zuweisungen als Hauptursache für die positive Veränderung auszumachen.

Im investiven Bereich entsteht unter dem Strich ein Finanzierungsmittelbedarf von 4,27 Mio. €. Dies ist ein um rd. 2,72 Mio. € höherer Liquiditätsbedarf als geplant, was überwiegend mit der Abwicklung von Erschließungsvertragsgebieten zusammenhängt, die ab dem 01.01.2022 in den Eigenbetrieb Bauland übergeführt wurden.

Im Gesamtsaldo ergibt sich nach Abzug der Tilgungen im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts ein Liquiditätszuwachs von 4,38 Mio. €.

Der kassenmäßige Stand der Schulden im Kernhaushalt zum 31.12.2021 beträgt 49.480,00 €.

III. ÜBERBLICK ÜBER DAS HAUSHALTSJAHR 2022

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 23.02.2022 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 beschlossen. Der Haushaltsplan wurde wie folgt festgesetzt:

1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	31.534.100 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	31.519.700 €
1.3	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	+14.400 €
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6	Veranschlagtes Sonderergebnis	0 €
1.7	Veranschlagtes Gesamtergebnis	+14.400 €

2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.023.700 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.893.800 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	+1.129.900 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.181.800 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.147.900 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-9.966.100 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-8.836.200 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.100 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-8.845.300 €

Voraussichtlicher Abschluss des Ergebnishaushalts 2022

Nach aktueller Hochrechnung wird sich das Ergebnis im Vergleich zu der im Haushaltszwischenbericht dargestellten Lage leicht schlechter entwickeln, was aber hauptsächlich mit der außerplanmäßigen Abschreibung einer zur Gründung des Eigenbetriebs Bauland aus technischen Gründen dargestellten Beteiligung einhergeht. Die Entwicklung der Steuern und allgemeinen Finanzaufweisungen war auch im Haushaltsjahr 2022 positiv, und das trotz der problematischen Lage, die durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine ausgelöst wurde.

Nach derzeitigem Stand ergibt sich ausgehend vom geplanten Ergebnis von 14 T€ momentan ein Zuwachs von 1,1 Mio. €. Das ordentliche Ergebnis wird dann bei rd. + 1,1 Mio. € liegen.

Hiervon abziehen sind noch die Haushaltsübertragungen, die in der Ergebnisrechnung von 2021 nach 2022 mit einem Betrag von 2,99 Mio. € vorgenommen wurden. Rein rechnerisch belasten diese immer das Ergebnis des jeweils nachfolgenden Jahres, hier also das Jahr 2022. Im Saldo mit dem zu erwartenden Ergebnis aus dem Planjahr 2022 ergibt sich demnach ein Fehlbetrag von rd. 1,9 Mio. €, der die Ergebnismrücklage zum 31.12.2022 belasten würde. Ausgehend von einem zu erwartenden Bestand der Ergebnismrücklage zum 01.01.2022 von 17,5 Mio. € wäre dieser Rückgang jedoch problemlos hinnehmbar.

Voraussichtlicher Abschluss des Finanzhaushalts 2022

Unter Berücksichtigung des zahlungswirksamen Teils der zu erwartenden Ergebnisveränderungen, verändert sich entsprechend auch der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts, so dass dieser gegenüber den Erwartungen des Haushaltszwischenberichts höher ausfallen wird. Nach einem geplanten Finanzierungsmittelüberschuss von 1,13 Mio. € kann jetzt mit einem Liquiditätszuwachs von rd. 2,93 Mio. € gerechnet werden.

Dieser Betrag ist rechnerisch ebenfalls um die Haushaltsübertragungen von 3,0 Mio. € zu reduzieren, so dass der Liquiditätsüberschuss aus dem Ergebnishaushalt hierdurch aufgebraucht wird. Es verbleibt ein Liquiditätsbedarf von 0,07 Mio. €.

Im investiven Bereich ist nach jetzigem Stand davon auszugehen, dass der planerisch vorgesehene Liquiditätsbedarf von rd. 9,9 Mio. € auf rd. 10,37 Mio. € geringfügig ansteigen wird. Auch hier bedarf es noch der Berücksichtigung von investiven Haushaltsübertragungen, die von 2021 nach 2022 in einem Umfang von 3,64 Mio. € vorgenommen wurden und mit einem aktualisierten Betrag von 3,05 Mio. € noch Bestand haben. Wenn man diese Haushaltsübertragungen rechnerisch berücksichtigt, ergibt sich zum Ende des Jahres 2022 ein investiver Liquiditätsbedarf von 13,4 Mio. €.

Unter Einrechnung der Kredittilgung ergibt sich nach derzeitigem Stand (ohne Haushaltsübertragung) über alle Sektoren des Finanzhaushalts insgesamt ein Liquiditätsbedarf von 7,45 Mio. €. Rechnet man die Belastungen aus Haushaltsübertragungen ein, ergibt sich letztlich ein Liquiditätsbedarf von 13,5 Mio. €.

Die liquiden Eigenmittel zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 belaufen sich ohne gebundene Mittel (z.B. Zukunftsfonds und Stadtentwicklungsrücklage mit 3,65 Mio. €) auf 22,89 Mio. €.

Berücksichtigt man die oben beschriebene Liquiditätsabnahme im Jahr 2022 von 13,5 Mio. €, so belaufen sich die voraussichtlichen liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn 2023 ohne gebundene Mittel auf **9,39 Mio. €**. Ergänzend wird auf die Übersicht zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität (Anlage 1) verwiesen.

Der kassenmäßige Stand der Schulden im Kernhaushalt zum 31.12.2022 beträgt 40.460,00 €.

IV. HAUSHALTSJAHR 2023

1. ERGEBNISHAUSHALT

Bedeutung

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsplanjahr.

Erträge und Aufwendungen sind der in Euro bewertete Ausdruck einer Leistung, die die Stadt für die Erfüllung ihrer Aufgaben in Anspruch nimmt oder gewährt. Die Inanspruchnahme einer Leistung verursacht **Aufwand** und geht mit einem Ressourcenverbrauch einher. Die Gewährung einer Leistung berechtigt zur Ausweisung eines **Ertrags**, welcher die verbrauchten Ressourcen ersetzt, soweit die gewährte Leistung berechnet wird. Dabei haben Erträge und Aufwendungen in diesem Sinne letztlich immer entsprechend hohe Einzahlungen oder Auszahlungen als Grundlage oder zur Folge. Man kann daher Ertrag und Aufwand auch als eine periodisierte Zahlungssicht begreifen, bei der es nicht auf die Zahlung selbst ankommt, sondern auf Umfang und Zeitpunkt der Leistung, die aus der Zahlung im jeweils betrachteten Jahr in Anspruch genommen oder gewährt wurde.

Der Saldo zwischen Erträgen und Aufwendungen bildet das sog. Ergebnis, welches ein Überschuss oder ein Fehlbetrag sein kann. Ein positives Ergebnis (Überschuss) symbolisiert Wachstum im Eigenkapital und damit ein Wachstum in den künftigen Möglichkeiten zur Leistungserbringung. Ein negatives Ergebnis (Fehlbetrag) symbolisiert das Gegenteil. Ein über einen längeren Zeitraum entstehender Fehlbetrag symbolisiert einen Verstoß gegen das Prinzip der Generationengerechtigkeit, weil dadurch zum Ausdruck gebracht wird, dass die Generation, die derzeit öffentliche Leistungen in Anspruch nimmt, den Wert dieser Leistungen nicht vollständig ersetzt, und somit der nächsten Generation eine Last überträgt, die diese Generation in ihren Möglichkeiten einschränkt.

In Baden-Württemberg wird das Gesamtergebnis in 2 Teilbereiche, das ordentliche Ergebnis und das außerordentliche (Sonder-)Ergebnis unterschieden. Der Gesetzgeber möchte damit im Wesentlichen 2 Umständen einen besonderen Ausdruck verleihen und hat diese deshalb in den außerordentlichen Teil des Ergebnishaushalts verwiesen:

-  Im Falle von außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallenden Erträgen und Aufwendungen, die nicht von untergeordneter Bedeutung sind, lässt es der Gesetzgeber zu, diese in Ausnahme vom Prinzip der Generationengerechtigkeit nicht der normalen Ausgleichsverpflichtung zu unterwerfen, sondern ausnahmsweise einen dauerhaften Rückgang des Eigenkapitals in Kauf zu nehmen. Subsumieren lassen sich hierunter insbesondere Großschadensereignisse katastrophalen Ausmaßes, bei denen Kommunen regelmäßig hohe Aufwendungen zu tragen haben.
-  Bei Gewinnen oder Verlusten aus Vermögensveräußerungen fordert der Gesetzgeber die Ausweisung in einem gesonderten Ergebnis, um dem Auftreten und der Behandlung dieser Vorgänge Transparenz zu verleihen.

Mit Ausnahme der oben beschriebenen Umstände gehören alle anderen Erträge und Aufwendungen zum ordentlichen Teil des Ergebnishaushalts und unterliegen der strengen gesetzlichen Ausgleichsverpflichtung.

Aus diesem Grund steht im Mittelpunkt der Anforderungen an einen gesetzmäßigen Haushalt die Frage, ob die Stadt in der Lage ist, die durch ordentlichen Aufwand verbrauchten Ressourcen über entsprechend hohe ordentliche Erträge zu ersetzen und somit in einem Zeitraum von maximal 3 Jahren – so das Gesetz – einen Ausgleich des **ordentlichen Ergebnisses** auf wenigstens null herbeizuführen. Entsprechend muss diese Notwendigkeit als Mindestanforderungen an den städtischen Haushalt auch im Fokus politischer Diskussionen stehen.

Ob eine Null im Ergebnishaushalt tatsächlich dauerhaft geeignet ist, Generationengerechtigkeit herbeizuführen, oder ob nicht darüberhinausgehende Ressourcenzuwächse anzustreben sind, obliegt der finanzpolitischen Einschätzung des Gemeinderats. Abweichende Anforderungen an das Ergebnis, z.B. zur Berücksichtigung kalkulatorischer Wagnisse, die auch von der heutigen Generation bereits getragen werden sollten, oder aber – speziell in Rheinau – zur Ermöglichung von Eigenkapitalstärkungen aus Erträgen, die nicht in vollem Umfang für heutige Leistungen eingesetzt werden sollen (Stichwort: Zukunftsfonds), können im Rahmen finanzstrategischer Zielsetzungen formuliert werden und an entsprechender Stelle in den Haushalt Eingang finden.

Darstellung

Neben dem Haushaltsplanjahr, das Gegenstand im Rahmen der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung ist, enthält der Ergebnishaushalt nachrichtlich auch die Ansätze des Vorjahres sowie das Rechnungsergebnis des Vorvorjahres. Daneben hat die Stadtkämmerei von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, die Ansätze der Finanzplanungsjahre, also die drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre, in den Gesamtergebnishaushalt sowie in allen Betrachtungsebenen der Teilergebnishaushalte darzustellen.

Mit Verweis auf die Ausführungen zu Abschnitt II ist zu erinnern, dass die Haushaltsjahre 2018 bis 2021 noch nicht endgültig abgeschlossen werden konnten. Insoweit hat man sich bei den in der Spalte Rechnungsergebnis gezeigten Zahlen des Jahres 2021 damit beholfen, dass bei den inneren Verrechnungen die Planwerte des Jahres 2021 dargestellt werden. Der Leistungsaustausch mit den Eigenbetrieben ist deshalb zum Teil noch auf der Grundlage von Hochrechnungen und Abschlagszahlungen erfolgt, weil für eine Cent-genaue Berechnung auch hier die Ergebnisse aus der Anlagenbuchhaltung teilweise noch fehlen. Die Abschreibungen und Auflösungen wurden auf Grundlage des aktuellen Stands der Anlagenbuchhaltung zuzüglich einer Schätzung für noch ausstehende Bewertungen ermittelt, mit Ausnahme der Abschreibungen auf Forderungen, die mit Echtwerten belegt sind.

Insgesamt kann man davon ausgehen, dass das im Saldo dargestellte Ergebnis des Jahres 2021 in dieser Größenordnung realistisch ist, so dass hierauf auch im Rahmen des Haushaltsausgleichs aufgebaut werden kann.

Die Darstellung der Finanzplanungsjahre auf allen Ebenen des Ergebnishaushalts macht nicht nur eine gesonderte Finanzplanung als Anlage zum Haushaltsplan obsolet, sondern erlaubt es auch, die 3 wichtigen Zukunftsjahre auf allen Betrachtungs- und Steuerungsebenen des Haushalts stärker in den Blickpunkt zu nehmen.

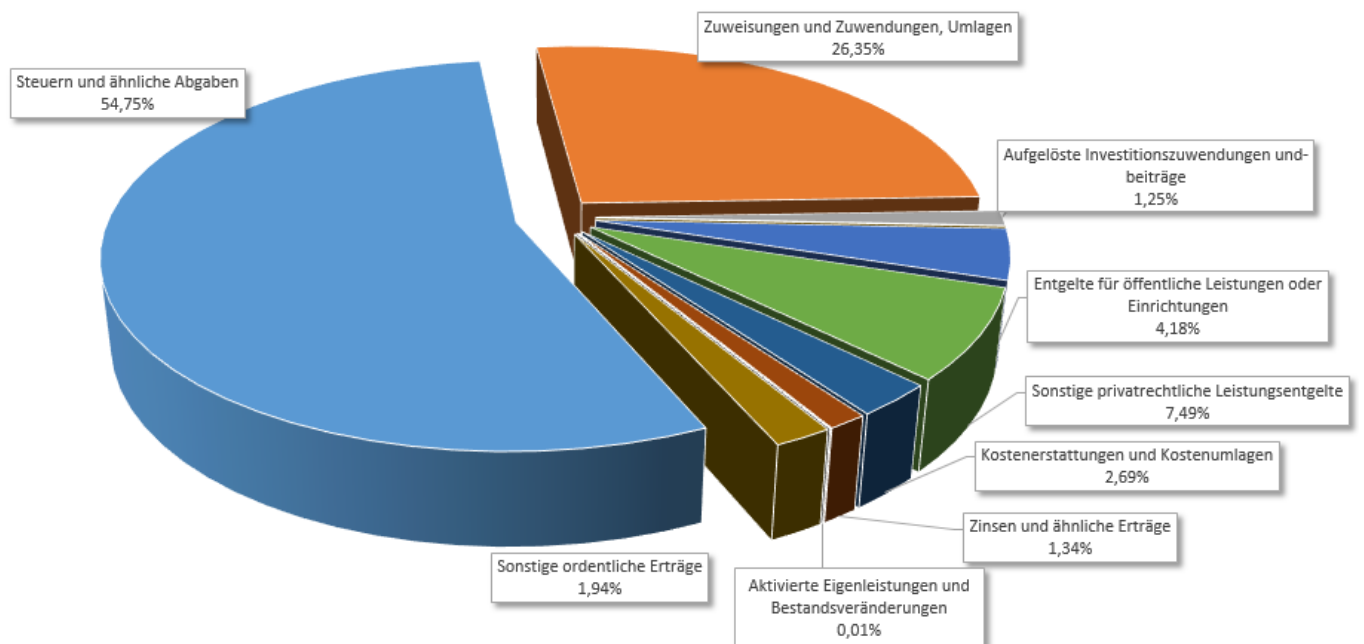
Dabei muss jedem Betrachter klar sein, dass eine Finanzplanung auf allen Ebenen im Detail nie alle künftigen Ertrags- und Aufwandspositionen vollständig und zuverlässig abbilden kann. Sie erlaubt es aber umso mehr, gerade im Ergebnishaushalt die Bereiche ausfindig zu machen, wo es mangels konkreter Vorausschau oder Planungen noch nicht möglich ist, Planansätze für die Zukunft auszuweisen, obwohl die Wahrscheinlichkeit dafür spricht, dass es zukünftige Haushaltsbelastungen geben wird. Insofern lässt sich hieraus auch das Ergebnis in den Finanzplanungsjahren besser interpretieren, indem ersichtliche Haushaltsrisiken in die dortige Bewertung Eingang finden.

1.1 ORDENTLICHE ERTRÄGE

Die ordentlichen Erträge des Ergebnishaushalts stellen sich im Vergleich der Vorjahre und in der Fortentwicklung innerhalb des Finanzplanungszeitraums wie folgt dar:

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.649.342	16.388.400	17.851.600	18.729.500	19.758.500	20.496.800	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.378.991	9.503.000	8.593.100	9.388.300	10.269.600	9.718.200	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	386.227	397.900	407.400	407.400	414.100	455.200	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.051.253	1.098.700	1.363.100	1.342.700	1.336.900	1.327.500	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.578.827	2.484.900	2.442.000	2.428.100	2.343.100	2.353.700	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.022.324	785.200	878.500	867.800	885.700	895.300	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	440.153	281.400	435.500	506.000	258.500	265.100	
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.011	5.300	2.100	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	646.654	589.300	632.300	722.800	787.300	786.500	
11	Ordentliche Erträge	34.174.781	31.534.100	32.605.600	34.392.600	36.053.700	36.298.300	

Ergebnishaushalt 2023
Ordentliche Erträge



Das **Ertragsvolumen des Ergebnishaushalts** steigt gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.072 T€ oder 3,40 % an.

Bei detaillierter Betrachtung lässt sich feststellen, dass dieser Zuwachs nur zu ca. 30 % auf Veränderungen bei den Steuern, Steueranteilen und allgemeinen Finanzzuweisungen zurückzuführen ist. Hier sorgt vor allem das gute Steuerjahr 2021 dafür, dass der Stadthaushalt 2023 die sog. Pendelwirkung des Finanzausgleichs zu spüren bekommt, was bedeutet: Die Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich sinken, während Umlageverpflichtungen kräftig ansteigen. Bei den Erträgen aus Steuern, Steueranteilen und allgemeinen Finanzzuweisungen stellen sich die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wie folgt dar:

➤ Eigene Steuern (insbesondere Gewerbesteuer)	+735 T€
➤ Steueranteile (insbesondere Einkommensteueranteil)	+728 T€
➤ Allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)	<u>-1.144 T€</u>
	+320 T€

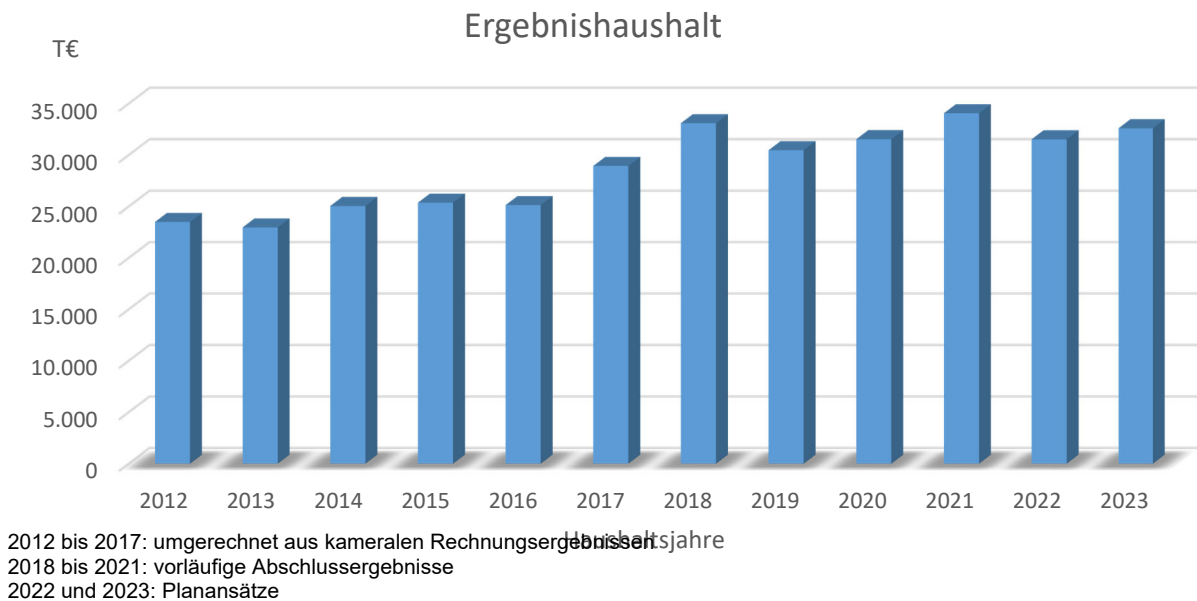
Dabei ist zu berücksichtigen, dass die im Haushalt 2023 vorgesehenen Hebesatzerhöhungen um jeweils 30 Punkte bei Grund- und Gewerbesteuer beim Zuwachs an den „Eigenen Steuern“ für sich genommen bereits rd. 675 T€ ausmachen.

Bei den übrigen Ertragsgruppen ergeben sich mit Ausnahme der Position „Mieten und Pachten“ überwiegend positive Veränderungen, die sich wie folgt zusammenfassen lassen:

➤ Produktbezogene Zuweisungen	+234 T€
➤ Auflösung von Ertragszuschüssen	+10 T€
➤ Gebühren und andere Umsatzerlöse	+264 T€
➤ Mieten und Pachten	-104 T€
➤ Sonstige privatrechtliche Entgelte	+61 T€
➤ Kostenerstattungen	+93 T€
➤ Sonstige ordentliche Erträge	+43 T€
➤ Zinsen und andere Finanzerträge	<u>+151 T€</u>
	+752 T€

Im Einzelnen wird auf die Darstellungen bei den jeweiligen Ertragsgruppen verwiesen.

Eine Übersicht über die Entwicklung der Haushaltsvolumina der (aus den früheren Verwaltungshaushalten umgerechneten und bereinigten) Ergebnishaushalte der vergangenen Jahre gibt folgendes Schaubild:



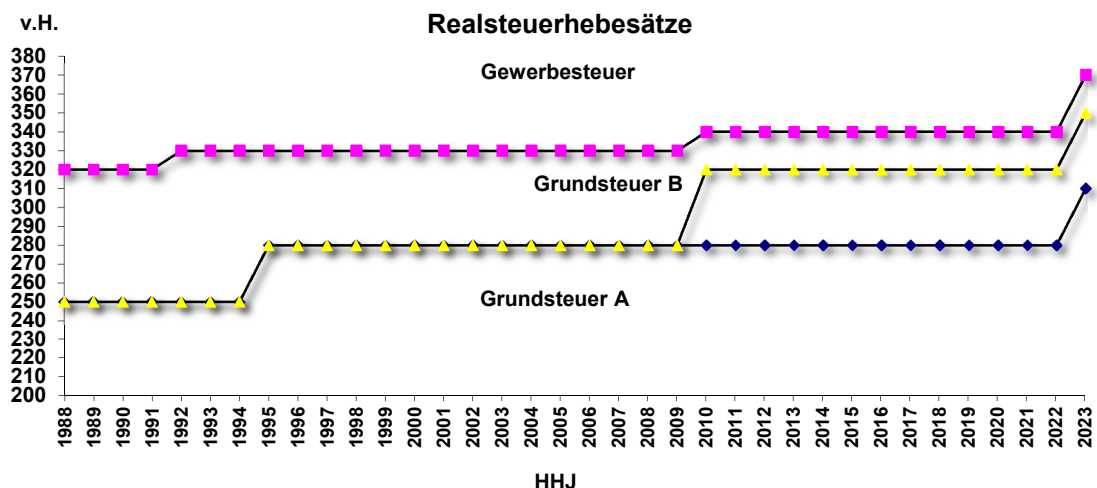
1.1.1 STEUERN UND ÄHNLICHE ABGABEN

Das **Steueraufkommen** der Stadt entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

STEUERART	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Grundsteuer A und B	1.430	1.297	1.303
Gewerbesteuer	6.801	6.200	8.639
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.493	6.848	6.751
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.018	971	1.135
Sonstige Steuern sowie andere steuerähnliche Erträge	530	529	321
Familienleistungsausgleich	579	544	501
Gesamterträge	17.852	16.388	18.649

Grund- und Gewerbesteuer

Zur Finanzierung aktueller und künftiger Lasten berücksichtigt der Haushalt 2023 eine Erhöhung bei den Hebesätzen für die Grundsteuer A von 280 v.H. auf 310 v.H., bei der Grundsteuer B von 320 v.H. auf 350 v.H. sowie bei der Gewerbesteuer von 340 v.H. auf 370 v.H..



Im Vergleich mit dem Landesschnitt des Jahres 2021 stellt sich hiernach die Situation in Rheinau wie folgt dar:

	Hebesatz 2023	Landesschnitt 2021
• Grundsteuer A	310 v.H.	367 v.H.
• Grundsteuer B	350 v.H.	404 v.H.
• Gewerbesteuer	370 v.H.	370 v.H.

Es ist davon auszugehen, dass der Landesschnitt der Hebesätze in der Zwischenzeit in allen Bereichen weiter angestiegen ist.

Infolge der Hebesatzerhöhungen ergeben sich folgende Mehrerträge:

• Grundsteuer A	7 T€
• Grundsteuer B	116 T€
• Gewerbesteuer	552 T€
Gesamt	675 T€

Dabei wird wie in den vergangenen Jahren davon ausgegangen, dass infolge Bautätigkeit und der damit zusammenhängenden Neubewertung von Grundstücken die Messbeträge der **Grundsteuer B** tendenziell leicht ansteigen, während die Messbeträge der **Grundsteuer A** demgegenüber von Jahr zu Jahr leicht zurückgehen.

Nach einem sehr schwachen **Gewerbesteuer**aufkommen im Jahr 2020 von nur rd. 5.463 T€, was rd. 1,8 Mio. € unterhalb des Ansatzes lag, ergab sich für das Jahr 2021 ein Ergebnis von rd. 8.639 T€, und das bei einem auf Grundlage der Corona-Unsicher-

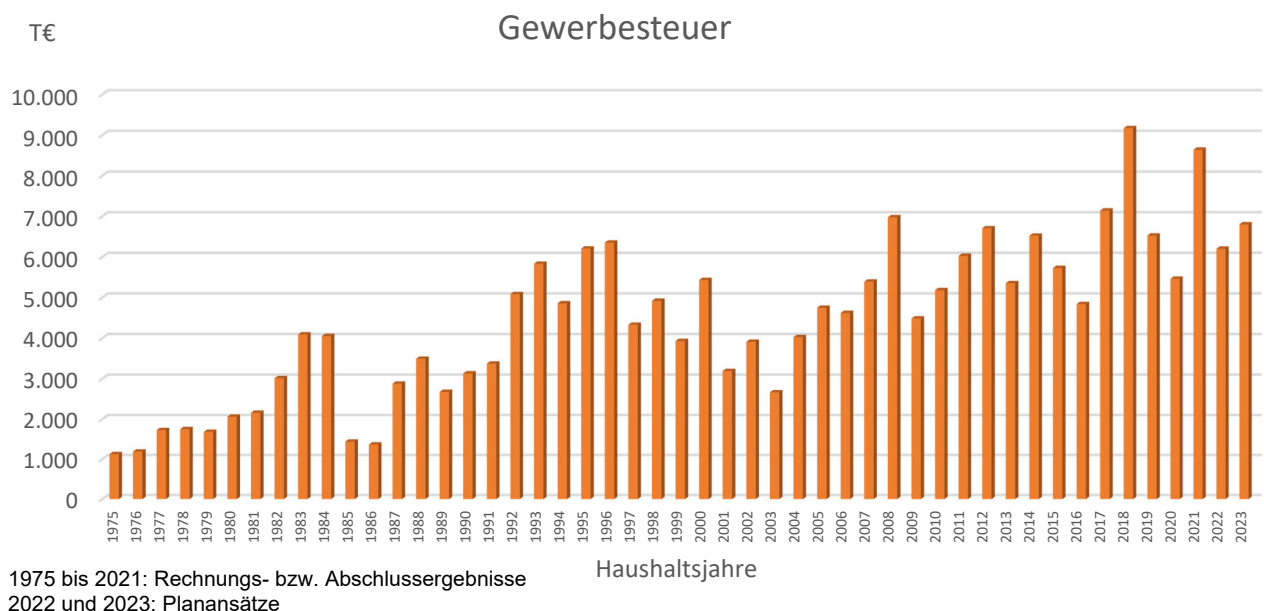
heiten nach unten korrigierten Ansatz von 5.200 T€. Viele Unternehmen haben Nachzahlungen leisten müssen, weil sich die im Jahr 2020 befürchteten Gewinneinbrüche und die damit einhergehende Reduzierung der Vorauszahlungen so nicht bestätigt hat. Aufgrund dieser Entwicklung wurde der Ansatz des Jahres 2022 wieder an die Entwicklung der Jahre vor der Corona-Pandemie angepasst, so dass für das Jahr 2022 von einem „normalen“ Gewerbesteuerertrag von 6.200 T€ ausgegangen wurde. Nach aktuellem Stand beläuft sich das Gewerbesteueraufkommen 2022 auf 8.631 T€, also wiederum deutlich über den planerischen Erwartungen. Ursache sind hauptsächlich hohe Nachzahlungen durch ein Unternehmen, wo jedoch angesichts der momentanen Entwicklungen leider nicht zu erwarten ist, dass der Aufwärtstrend der vergangenen Jahre weiterhin ungebrochen anhält.

Aus diesem Grunde muss die Stadtkämmerei gerade aufgrund der heterogenen konjunkturellen Entwicklung empfehlen, einen vorsichtigen Ansatz zu wählen, der dieses Mal sogar unterhalb dem Niveau der Gewerbesteuermessbeträge rangiert, die momentan dem Stand der Vorauszahlungen für das Jahr 2023 zugrunde liegen. Diese betragen nach heutigem Stand 2.120 T€. Auf Grundlage dieser Werte wäre bei einem erhöhten Gewerbesteuerhebesatz von 370 v.H. ein Ansatz für die Gewerbesteuer von 7,8 Mio. € errechenbar.

Auf Grundlage einer aktuellen Umfrage unter den Unternehmen, muss jedoch davon ausgegangen werden, dass der Stand der Vorauszahlungen im Laufe des Jahres 2023 bei dem einen oder anderen Unternehmen nach unten korrigiert wird, weswegen dem aktuellen Planansatz derzeit nur Gewerbesteuermessbeträge in einem Umfang von 1.838 T€ zugrunde liegen. Dies führt nach der erfolgten Hebesatzerhöhung zu einem planerischen Gewerbesteuerertrag von 6,8 Mio. €. Ohne die Hebesatzerhöhung wäre nur mit einem Ertrag von 6,25 Mio. € zu rechnen gewesen.

Den Erwartungen der aktuellen Steuerschätzung folgend, geht der Haushalt im Finanzplanungszeitraum von einer Steigerung des Gewerbesteueraufkommens von ca. 4 % jährlich aus. Ob diese Annahme realistisch ist, wird sich - wie jedes Jahr - verlässlich erst im späteren Verlauf des Jahres zeigen.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer seit Bestehen der Stadt Rheinau kann dem folgenden Schaubild entnommen werden:

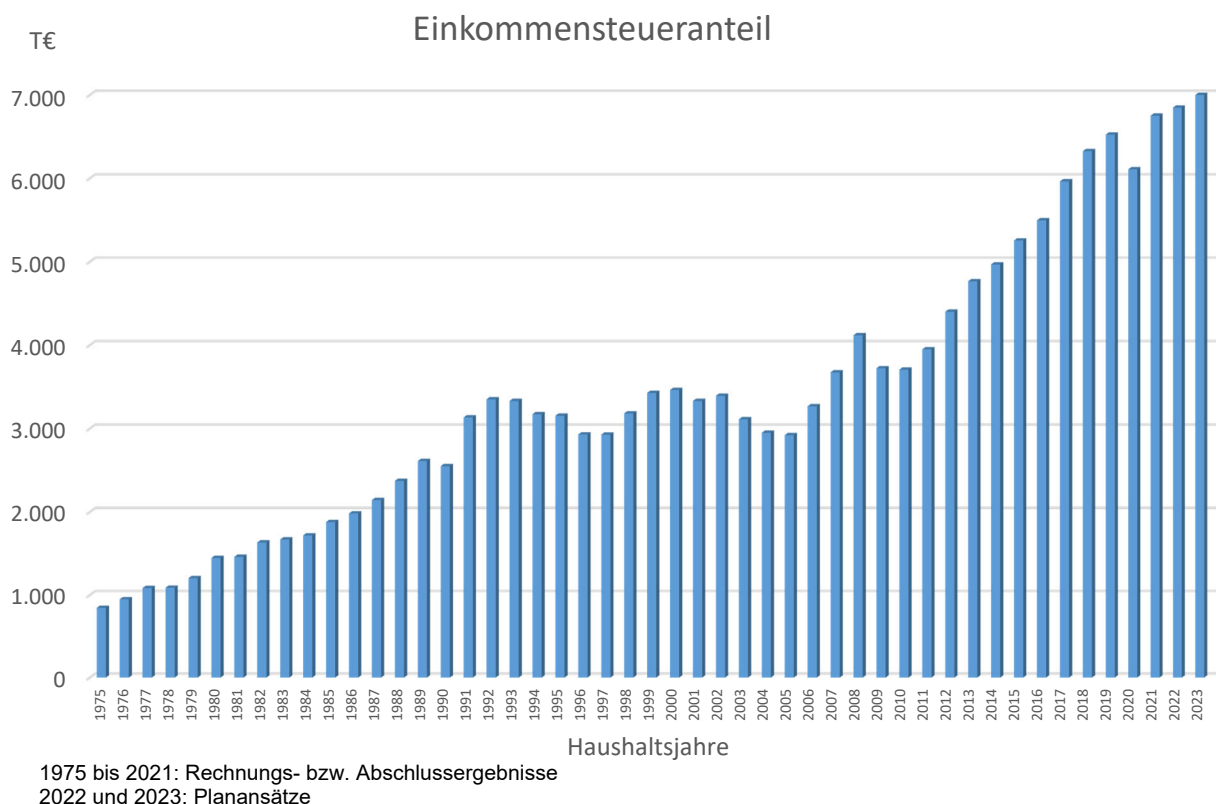


Steueranteile an Einkommen- und Umsatzsteuer

Beim **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wurde entsprechend dem vorliegenden, auf der Grundlage der November-Steuerschätzung basierenden Haushaltserlass ein auf die Gemeinden in Baden-Württemberg entfallendes Gesamtaufkommen in Höhe von 7,76 Mrd. € zugrunde gelegt. Im Jahr 2022 war für das Finanzplanungsjahr 2023 planerisch noch von einem Betrag von 7,48 Mrd. € ausgegangen worden, welcher sich nach der Mai-Steuerschätzung sogar auf 7,83 Mrd. € verbessert hat. Wie oben dargestellt, wurde der Betrag in der November-Steuerschätzung leicht zurückgeführt, was insbesondere mit der Wirkung der Entlastungspakete im Zuge der Ukraine-Krise zusammenhängt. Die tatsächliche Entlastungswirkung der hier getroffenen Maßnahmen (z.B. das Inflationsausgleichsgesetz) wird sich erst im Laufe des Jahres 2023 weisen, so dass die kommunalen Landesverbände gerade beim Ansatz des Einkommensteueranteils ein nicht einschätzbares Haushaltsrisiko sehen.

Mit einem ab 2021 geltenden Anteil von 0,09659 v.H. am geschätzten Landesaufkommen kann die Stadt Rheinau im Jahr 2023 mit Erträgen beim Einkommensteueranteil von 7.493 T€ rechnen. Im Vergleich mit dem Jahr 2022 entspricht das einem Plus von 645 T€.

Einen Überblick über die Entwicklung des Einkommensteueranteils seit Bestehen der Stadt gibt das folgende Bild:



Beim **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird es ausweislich der November-Steuererschätzung ebenfalls einen leichten Zuwachs geben.

Ausgehend von dem für 2023 mitgeteilten Umsatzsteueranteil für die baden-württembergischen Gemeinden von 1,134 Mrd. € und einem für die Stadt Rheinau für die Jahre 2021 bis 2023 geltenden Verteilungsschlüssel von 0,08981 v.H. ist mit einem Betrag von 1.018 T€ für den städtischen Haushalt zu rechnen. Dies sind 48 T€ mehr als 2022.

Die Zuweisungen aus dem **Familienleistungsausgleich** werden bei einem prognostizierten Landesanteil von 600 Mio. € (Vorjahr: 563 Mio. €) für die Stadt Rheinau bei rd. 579 T€ liegen. Diese Zuweisungen werden aus dem Umsatzsteuer-Topf gespeist und verteilen sich entsprechend der Einkommensteuerverteilung auf die Gemeinden in Baden-Württemberg.

Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge

Bei der **Hundesteuer** ist mit einem gegenüber dem Vorjahr um 2 T€ höheren Aufkommen von 71 T€ zu rechnen.

Die **Jagdpacht im gemeinschaftlichen Jagdbezirk sowie die Fischereipacht** ist im Haushaltsplan mit einem Aufkommen von rd. 60 T€ gegenüber dem Vorjahr unverändert eingeplant.

Im Jahr 2022 hat sich die **Vergnügungssteuer** mit einem Aufkommen von 398 T€ wieder auf das Niveau vor der Corona-Pandemie eingestellt. Insoweit wird auch im Jahr 2023 wieder mit einem Ansatz von 400 T€ gerechnet. Dieser wird unverändert im Jahr 2024 fortgeführt. Ab dem Jahr 2025 wird mit einem Zuwachs von 170 T€ gerechnet. Ausweislich überschlägiger Schätzungen müsste dies der Steuerbetrag sein, der für den ab dem Jahr 2025 anzunehmenden Betrieb einer Vergnügungsstätte (Spielhalle) im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel anfallen wird.

1.1.2 ZUWEISUNGEN UND ZUWENDUNGEN, UMLAGEN

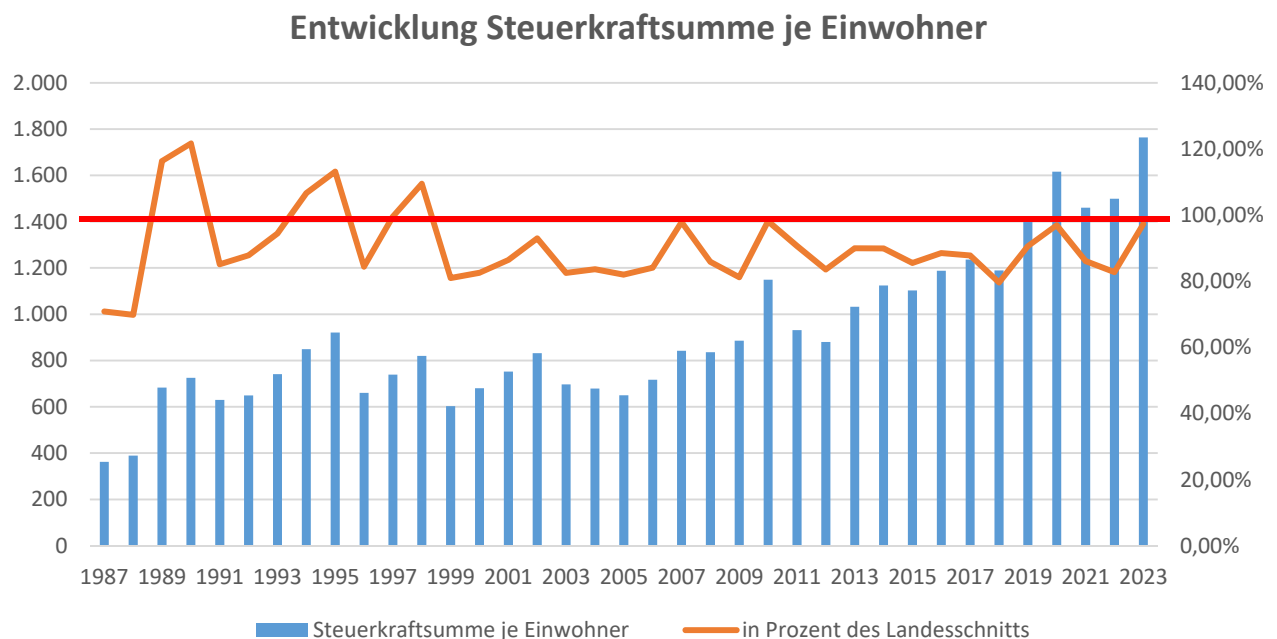
Die **allgemeinen Zuweisungen**, die die Stadt aus dem Finanzausgleich erhält, sowie die **produktbezogenen Zuweisungen**, die teilweise im Finanzausgleich, teilweise in Sondervorschriften geregelt sind, entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

ZUWEISUNGEN UND ZUWENDUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft	3.146	4.275	4.187
Kommunale Investitionspauschale	1.243	1.258	1.164
Sonstige allgemeine Zuweisungen (Corona)			9
Produktbezogene Zuweisungen	4.204	3.970	4.019
Gesamterträge	8.593	9.503	9.379

Allgemeine Zuweisungen (Finanzausgleich)

Die Stadt hat in 2023 eine auf der Steuerkraft des Jahres 2021 basierende **Steuerkraftsumme** von 19.938.700 € (Vorjahr: 16.926.871 €) aufzuweisen. Dies sind über 3 Mio. € mehr als im Jahr 2022, was eine Folge der sehr hohen Steuereinnahmen des Jahres 2021 ist.

Mit 1.764 €/Ew (Vorjahr: 1.500 €/Ew) liegt die Stadt mit ihrer Steuerkraftsumme im Jahr 2023 bei rd. 97 % des Landesdurchschnitts, der mit 1.814 €/Ew anzusetzen ist. Die Entwicklung der Steuerkraftsumme, bezogen auf Einwohner, und im Vergleich mit dem Landesdurchschnitt zeigt das folgende Bild:



Die Grafik zeigt, dass die Stadt im Verhältnis zum landesweiten Schnitt im Jahr 2023 weiterhin eine unterdurchschnittliche Steuerkraft hat, die jedoch aufgrund der hohen Steuerkraft aus dem Jahr 2021 sehr nah an den Landesschnitt heranreicht. Dieser wird in der o.g. Grafik durch die rote Linie bei 100 % symbolisiert. Zusammengefasst lässt sich jedoch feststellen, dass die Stadt in den vergangenen Jahren überwiegend unterdurchschnittlich rangiert.

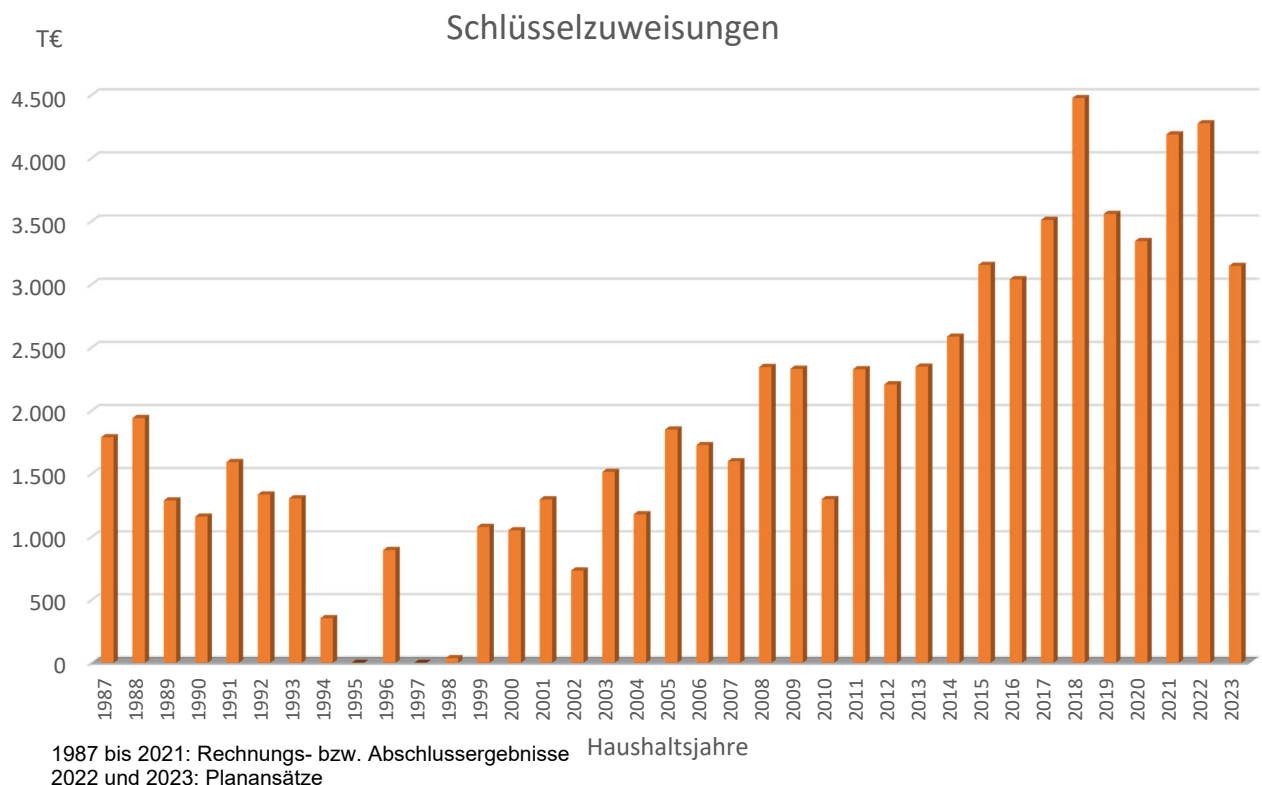
Ab dem Jahr 2021 gibt es eine neue Methodik für die Verteilung der Schlüsselmasse, die den Kommunen aus der Finanzausgleichsmasse im Land Baden-Württemberg zu- steht. Neben der unverändert beibehaltenen Einwohnerkomponente, welche künftig über die Bedarfsmesszahl A ausgedrückt wird, gibt es ab 2021 eine Flächenkompo- nente, die einen Bezug zwischen Einwohnerzahl und Gemarkungsfläche zum Aus- druck bringt und großflächigen Gemeinden einen Vorteil verschaffen soll. Die Flä- chenkomponente wird in der neuen Bedarfsmesszahl B ausgedrückt, die sich wie die Bedarfsmesszahl A auch aus einem Kopfbetrag errechnet, welcher – gewichtet nach einer Flächenkomponente - auf die Einwohnerzahl angewendet wird.

Der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B beläuft sich immer auf einen gesetzlich festgelegten Anteil von 5 % am Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A. Entsprechend dem Haushaltserlass und den Auswirkungen der November-Steuerschätzung beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A auf 1.547 €. Demnach beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B auf 77,35 € (5 %).

Aus dem Grundbetrag A lässt sich ausweislich der anzusetzenden Einwohnerzahl der Stadt von 11.303 Einwohnern ein Kopfbetrag A von 1.715,90 € je Einwohner ermitteln. Der Kopfbetrag B beläuft sich unter Berücksichtigung von Gemarkungsfläche und Einwohnerzahl auf 80,60 € je Einwohner. Aus der Summe dieser Kopfbeträge entwickelt sich multipliziert mit der maßgebenden Einwohnerzahl die sog. **Bedarfsmesszahl**. Diese wird für die Stadt Rheinau voraussichtlich 20.305.840 € betragen.

Die **Steuerkraftmesszahl** (Steuerkraftsumme ohne Schlüsselzuweisungen) liegt 2023 mit 15.811.297 € um 4.494.543 € (Vorjahr: 6.106.728 €) unter der Bedarfsmesszahl, so dass die Stadt aus diesem Unterschiedsbetrag (sog. **Schlüsselzahl**) in 2023 Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft erhält.

Bei einer üblichen Ausschüttungsquote von 70 v.H. ergibt sich ein Anspruch der Stadt auf Schlüsselzuweisungen in Höhe von 3.146.100 €. Dies sind rd. 1.128 T€ weniger als im Vorjahr, was wiederum die deutlich gestiegene Steuerkraft zur Ursache hat. Die Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt im Bereich der Schlüsselzuweisungen das folgende Bild:

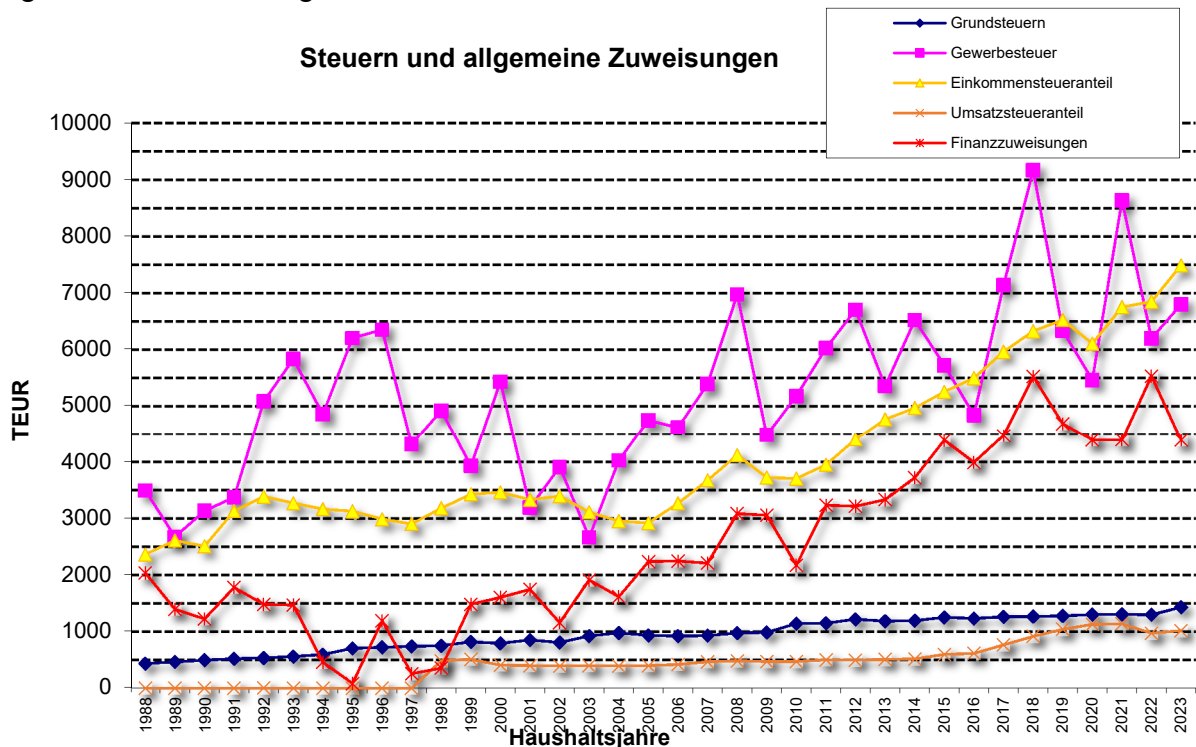


Die **kommunale Investitionspauschale** wurde mit 110,00 € je gewichtetem Einwohner angenommen (Vorjahr: 97,00 €). Infolge der guten Steuerkraft aus dem Jahr 2021 kann die Stadt hier von dem deutlich gestiegenen Kopfbetrag (+13,4 %) nicht profitieren. Infolge einer geringeren „anrechenbaren“ Einwohnerzahl kann die Stadt bei der

kommunalen Investitionspauschale nur Erträgen in Höhe von 1.243.300 € (Vorjahr: 1.258.300 €) entgegensehen, was ein Minus von 15 T€ darstellt. Anstelle eines Zuwachses von 13,4 % stellt sich so ein Rückgang um 1,2 % ein.

In der Summe plant die Stadt bei den sog. allgemeinen Zuweisungen insgesamt mit einem Betrag von 4.389 T€. Im Jahr 2022 hat diese Summe 5.533 T€ betragen. Somit ist der Ansatz des Jahres 2023 um rd. 1.144 T€ geringer.

Die Steuern und allgemeinen Zuweisungen entwickelten sich im Überblick der vergangenen Jahre wie folgt:



1988 bis 2021: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2022 und 2023: Planansätze

Produktbezogene Zuweisungen

An **produktbezogenen Zuweisungen und Zuschüssen vom Land bzw. vom Landkreis** sind 4.204 T€ (Vorjahr: 3.970 T€) veranschlagt, was einem Plus von 234 T€ entspricht. Im Vergleich der Planjahre 2022 und 2021 war ein Minus von 328 T€ zu beklagen.

Die positive Veränderung im Jahr 2023 resultiert im Wesentlichen aus Folgendem:

- Zuweisungen für die Errichtung einer Wasser/Wasser-Wärmepumpe im Bürgersaal des Rathauses Freistett + 70 T€
- Zuwendungen aus dem Schulbausanierungsprogramm - 146 T€
- Zuwendungen aus dem Digitalpakt-Schulen (Neuveranschlagung) +177 T€
- Zuwendungen zur Kindergartenförderung und Förderung der Kleinkindbetreuung, incl. Gute-Kita-Gesetz + 18 T€

- Zuwendungen aus Sachkostenbeiträgen für die Rheinauer Schulen + 84 T€
- Zuwendungen für Betreuungsangeboten an den Rheinauer Schulen + 15 T€
- Zuwendungen im Bereich der Forstwirtschaft - 8 T€
- Zuwendung für die Durchführung einer Biotopverbundplanung + 14 T€

1.1.3 AUFGELOSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE

AUFGELOSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Auflösung von Investitionszuweisungen	239	237	211
Auflösung von Beiträgen	169	161	175
Gesamterträge	407	398	386

Aufgelöste Investitionszuweisungen und –beiträge sind das Pendant zu den auf der Aufwandsseite zu veranschlagenden und zu refinanzierenden Abschreibungen.

Bei dieser Ertragsgruppe handelt es sich im Wesentlichen um Erträge, die auf Einzahlungen beruhen, welche die Stadt für die Finanzierung von Anschaffungs- und Herstellungskosten langfristiger Vermögensgegenstände erlangt hat. Zu diesen Einzahlungen gehören einerseits Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen der Stadt, sowie Beiträge nach dem Kommunalabgabenrecht, die die Stadt nur dann erheben kann, wenn sie nachweist, dass sie investive Maßnahmen getätigt hat. Im letzteren Bereich berühren den Stadthaushalt nur noch die Erschließungsbeiträge für die eigene Erschließung von Baugebieten. Wasserversorgungs- und Abwasserbeiträge werden in den Eigenbetrieben vereinnahmt.

Die Einzahlungen aus entsprechenden Investitionszuweisungen und –beiträgen werden als sog. investive Einzahlungen (vgl. Ziffer 2.2.1) zunächst bilanziell als Sonderposten ausgewiesen und gelangen damit nicht direkt über die Ergebnisrechnung in das Eigenkapital der Stadt. Aus den gebildeten Sonderposten, welche bilanzanalytisch dem Fremdkapital zugeordnet werden, finden in der Folge jährliche Auflösungen statt, die dann Jahr für Jahr als Ertrag unter der hier vorliegenden Ertragsgruppe in Ergebnishaushalt und –rechnung eingehen und letztlich das Eigenkapital der Stadt stärken.

Bilanzanalytisch entspringt diese Vorgehensweise dem Gedanken, dass die Stadt Einzahlungen der hier genannten Art nicht beanspruchen kann, weil sie bereit ist, irgendeine Investitionsmaßnahme zu tätigen, sondern weil sie Bereitschaft zeigt, den geschaffenen Vermögensgegenstand im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung für bestimmte Leistungen an ihre Bürgerinnen und Bürger für eine bestimmte Zeit zu verwenden. Die jährliche Auflösung der insoweit „geparkten“ Einzahlungen als Ertrag symbolisiert damit quasi die Gegenleistung, welche die Stadt für die Erbringung ihrer jährlichen Leistung und dem damit verbundenen Ressourcenbedarf beanspruchen kann.

Aus letztgenannten Grund bedarf es einer Entscheidung, über welchen Zeitraum Einzahlungen der genannten Art aufzulösen sind. Der Gesetzgeber beantwortet diese Frage, indem er der Einfachheit halber als Zeitraum die voraussichtliche Nutzungsdauer des von der Einzahlung betroffenen Vermögensgegenstands heranzieht. Dies macht insoweit auch Sinn, weil in demselben Zeitraum entsprechende Abschreibungen für den Vermögensgegenstand entstehen, denen dann die vorliegenden Auflösungserträge entlastend gegenübergestellt werden können.

Dies alles birgt ein kalkulatorisches Risiko dergestalt, dass es bei den meisten Investitionszuweisungen und –beiträgen nicht sichergestellt ist, dass die Zahlung nochmals beansprucht werden kann, wenn der Zeitpunkt für die Reinvestition der geschaffenen Anlagengüter gekommen ist. Bei einem auf null ausgeglichenen Ergebnishaushalt, was nach der Forderung des Gesetzgebers ausreichend ist, werden damit die über Investitionszuweisungen und –beiträge finanzierten Teile des Anlagevermögens nicht refinanziert und sind damit nicht als liquide Mittel verfügbar.

Dieser Nachteil, der auf künftigen Generationen lastet, könnte durch eine finanzstrategische Steuerung des Haushalts dadurch wettgemacht werden, dass gezielt ein bestimmter Überschuss im Ergebnishaushalt angestrebt wird, der den nachstehenden Auflösungsbetrag ganz oder teilweise ausgleicht.

Die konkrete Ermittlung der bestehenden Sonderposten sowie die hieraus zu generierenden Auflösungsbeträge ist ein Teil der umfassenden Bewertungsarbeiten, die zum Umstieg in das neue Haushaltsrecht mit dem Ziel der Erstellung einer ersten Eröffnungsbilanz zwingend erforderlich sind.

Für die Planung des Jahres 2023 liegt zwar eine zum 01.01.2018 abschließend fertiggestellte Vermögensbewertung vor. Jedoch konnte die Fortentwicklung der Sonderposten in den dazwischenliegenden Jahren 2018 bis 2021 noch nicht vollständig aufgearbeitet werden, so dass die Höhe der Erträge aus der Auflösung der Sonderposten nicht nur auf Abschätzungen der Entwicklung des sich noch nicht im Abschluss befindlichen Jahres 2022 beruht, sondern eben auch noch auf der Entwicklung der Jahre davor. In den wesentlichen Teilen sind die Werte jedoch berechnet. Soweit das nicht möglich war, wurden die Werte sorgfältig geschätzt.

Hiernach ergeben sich für das Jahr 2023 – gegenüber dem Vorjahr im Saldo um rd. 10 T€ höher - folgende Positionen:

 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	238.700 €
 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	168.700 €
Gesamt:	407.400 €

1.1.4 ENTGELTE FÜR ÖFFENTLICHE LEISTUNGEN ODER EINRICHTUNGEN

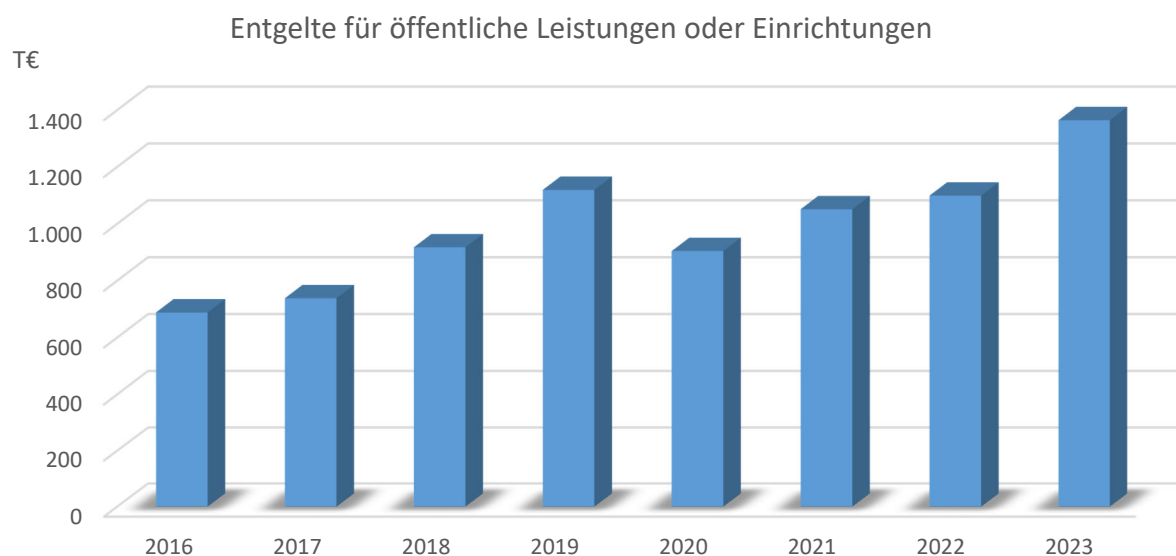
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

ENTGELTE FÜR ÖFFENTLICHE LEISTUNGEN ODER EINRICHTUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Verwaltungsgebühren	104	100	101
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.260	999	950
Gesamterträge	1.364	1.099	1.051

Das Aufkommen aus den **Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen** liegt gegenüber 2022 um rd. 265 T€ höher. Dies beruht im Wesentlichen auf folgenden Veränderungen:

- Erträge aus Elternbeiträgen in der Produktgruppe „Tageseinrichtungen für Kinder“ infolge der Erhöhung der Kindergartengebühren, incl. der Verpflegungsgebühren + 92 T€
- Erträge aus Nutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte + 178 T€

Die Erträge der vorliegenden Ertragsgruppe sind nicht mehr vollumfänglich mit den früheren (kameralen) Einnahmen aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren vergleichbar. Dies hängt damit zusammen, dass die Erträge aus der Benutzung öffentlicher Einrichtungen in die vorliegende Ertragsgruppe unabhängig von der Ausgestaltung der Rechtsform (öffentlich-rechtlich per Satzung oder privatrechtlich per Vertrag) zugeordnet werden, während in die Summe der früheren Benutzungsgebühren nur solche kraft öffentlichen Rechts Eingang gefunden haben. Von daher kann ein Vergleich mit den Vorjahren nur soweit erfolgen, wie die Kämmerei die Zahlen umgerechnet hat, also beginnend ab dem Rechnungsergebnis des Jahres 2016. Insoweit stellt sich die Entwicklung in den vergangenen Jahren wie folgt dar:



2016 bis 2021: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse Haushaltsjahre
2022 und 2023: Planansätze

1.1.5 SONSTIGE PRIVATRECHTLICHE LEISTUNGSENTGELTE

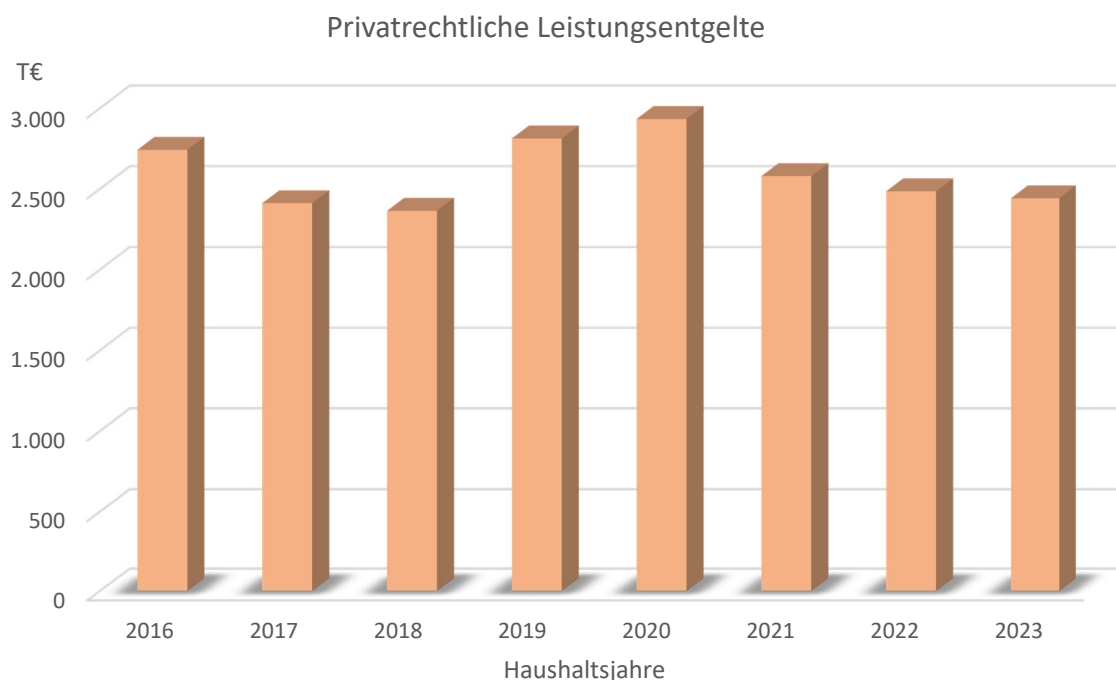
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

SONSTIGE PRIVATRECHTLICHE LEISTUNGSENTGELTE	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Mieten und Pachten	1.832	1.936	1.871
Erträge aus Verkauf	570	513	544
Sonstige Entgelte	41	37	164
Gesamterträge	2.442	2.485	2.579

Bei den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** wird im Jahr 2023 mit einem Rückgang von insgesamt rd. 43 T€ geplant. Zu dieser Veränderung haben wesentlich beigetragen:

➤ Kiespacht	- 100 T€
➤ Grundstücksmieten und -pachten	+ 13 T€
➤ Veräußerung von Rheinau-Gutscheinen	+ 6 T€
➤ Erlöse aus dem Holzverkauf	+ 49 T€
➤ Standmieten für die Handwerker-Leistungsschau (2022)	- 16 T€

Aus den bereits zur Ertragsgruppe „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ erläuterten Gründen, können auch die Erträge der vorliegenden Ertragsgruppe nicht mehr vollumfänglich mit den früheren Einnahmen aus Verkauf, Mieten und Pachten verglichen werden. Von daher erfolgt ein Vergleich erst beginnend mit dem Rechnungsjahr 2016. Die untenstehende Grafik wird ab diesem Zeitpunkt fortgeschrieben:



2016 bis 2021: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2022 und 2023: Planansätze

1.1.6 KOSTENERSTATTUNGEN UND KOSTENUMLAGEN

Bei dieser Ertragsgruppe sind die **Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen** veranschlagt. Erstattungen sind Ersatz für Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, die eine Stelle für eine andere erbracht hat.

Die Erträge aus Kostenerstattungen belaufen sich für 2023 auf 879 T€ und liegen damit in der Summe um rd. 93 T€ über den vergleichbaren Vorjahresansätzen.

Den Löwenanteil hieran machen die Erstattungen aus, die die Stadt von den Eigenbetrieben, Zweckverbänden, der städtischen Wohnungsbaugesellschaft bzw. dem Stadtkulturverein für erbrachte Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen beansprucht. In der Summe beläuft sich dieser Betrag auf rd. 635 T€ und liegt um rd. 120 T€ über dem vergleichbaren Vorjahreswert. Nachdem für das Jahr 2022 auf einen Kostenersatz der städtischen Wohnungsbaugesellschaft einmalig verzichtet wurde, resultiert bereits aus diesem Umstand eine Veränderung zum Vorjahr um rd. 103 T€. Die restlichen Veränderungen bei den Kostenerstattungen gegenüber den Eigenbetrieben und verbundenen Einrichtungen begründen sich aus der allgemeinen Verteuerung der städtischen Dienstleistungen.

Im Übrigen sind Kostenerstattungen im Bereich der Corona-Pandemie, z.B. für das städtische Testzentrum, gegenüber dem Jahr 2022 um rd. 25 T€ geringer anzusetzen. Die Kostenerstattung für den Gemeindevollzugsdienst durch die Gemeinde Willstätt entfällt ab 2023, was einen Betrag von rd. 20 T€ ausmacht. Demgegenüber steigen die Kostenerstattungen für die Schülerbeförderung um rd. 10 T€ an.

1.1.7 ZINSEN UND ÄHNLICHE ERTRÄGE

Bei dieser Ertragsgruppe sind Zinserträge aus Darlehen oder Einlagen bei Kreditinstituten, aus festverzinslichen Wertpapieren oder Gewinnablieferungen der eigenen wirtschaftlichen Unternehmen, Dividenden und andere Ausschüttungen aus Beteiligungen veranschlagt.

In der Summe belaufen sich die zu veranschlagenden Beträge – gegenüber dem Vorjahr um 154 T€ höher – auf 436 T€.

Der größte Teil der **Zinserträge** entsteht aus Trägerdarlehen, die die Stadt an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung gewährt hat. Diese steigen im Jahr 2023 um 121 T€ auf einen Betrag von 341 T€ an.

Gewinnanteile aus Unternehmensbeteiligungen sind im Jahr 2023 wie folgt veranschlagt:

➔ Eigenbetrieb Stadtwerke, Betriebszweig Energie	0 T€
➔ Eigenbetrieb FriedWald	94 T€

Die erstmals ab dem Jahr 2015 erfolgte Gewinnabführung an den Stadthaushalt in Höhe von 50 T€ aus der Energiesparte des Eigenbetriebs Stadtwerke (im Wege einer

Verrechnung mit der für den Bäderbetrieb erforderlichen Verlustausgleich) muss voraussichtlich in den Jahren 2021 bis 2026 ausgesetzt werden. In Folge von zunehmendem Wettbewerb, Auswirkungen der Anreizregulierung im Netzbetrieb und strukturelle Änderung der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG sinken die Beteiligungsergebnisse der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG in den Jahren 2021 bis 2026. Möglicherweise kann ab 2027 wieder mit einer Ausschüttung geplant werden.

Damit kann die sog. „Stadtentwicklungsrücklage“ nicht mehr weiter erhöht werden, wobei klarzustellen ist, dass die hier „angesparten“ Mittel – soweit diese nicht langfristig angelegt sind – zur normalen Liquidität gehören und somit in den voraussichtlich liquiden Mitteln des Finanzhaushalts ausgewiesen werden. Als Teil der eigenen Liquidität müssen diese Mittel vorrangig (d.h. vor Kreditaufnahmen) verwendet werden, wenn Liquiditätsbedarf besteht. Insoweit verweist die zur Liquiditätsentwicklung geführte Anlage 1 auf diesen Umstand, indem unter Zeile 11 b im Abschnitt „Besondere Verwendungen“ auf den Bestand und die Entwicklung dieses Teils der Liquidität verwiesen wird. Sollte Kreditbedarf zur Finanzierung des Haushalts entstehen, ist auch dieser Teil der Liquidität zuvor einzusetzen und die „Stadtentwicklungsrücklage“ bzw. deren Zuführungen entsprechend zu verringern. Wegen der im Jahr 2026 ausgehenden Liquidität ist die Verwendung eines Teils der „Stadtentwicklungsrücklage“ für das Jahr 2026 vorgesehen.

1.1.8 AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN UND BESTANDSVERÄNDERUNGEN

Bei dieser Ertragsgruppe sind alle Eigenleistungen der Stadt veranschlagt, soweit diese zu Anschaffungs- und Herstellungskosten von Vermögensgegenständen beitragen.

Aktivierte Eigenleistungen bewirken einen zusätzlichen Wertzuwachs bei den damit geschaffenen oder veränderten Vermögensgegenständen und führen über die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstands zu entsprechenden Abschreibungen. Im Jahr der Leistung entstehen Erträge, welche die hierfür angefallenen Material- und Personalkosten neutralisieren.

Entscheidend ist hierbei, dass die Leistungen überhaupt geeignet sind, bei einem Vermögensgegenstand Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten (beispielsweise für die erstmalige Anschaffung oder für nachträgliche Veränderungen) entstehen zu lassen und damit sog. investive Vorgänge zu begründen. Die hierzu erforderlichen Feststellungen sowie die Wertigkeit der Eigenleistungen sind oftmals erst im Nachhinein ermittelbar, so dass es sich bei den dieser Ertragsgruppe zugewiesenen Ansätzen nur um grobe Schätzungen handeln kann.

Der Haushaltsplan sieht für das Jahr 2023 einen Ansatz für aktivierungsfähige Eigenleistungen des Bauhofs in Höhe von 2 T€ vor. Manche Leistungen, z.B. die Erbringung von aktivierungsfähigen Ingenieurleistungen bei Baumaßnahmen durch das Bauamt, sind nicht abschätzbar und können erst im Rahmen und nach Ausführung der jeweiligen Maßnahme ermittelt werden.

1.1.9 SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE

An sonstigen ordentlichen Erträgen werden folgende Gelder erwartet:

SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Konzessionsabgaben	451	417	392
Bußgelder	5	2	3
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben u.a.	27	27	46
Auflösung von sonstigen Sonderposten und Herabsetzung von Wertberichtigungen	112	107	65
Andere sonstige ordentliche Erträge	38	36	140
Gesamterträge	632	589	647

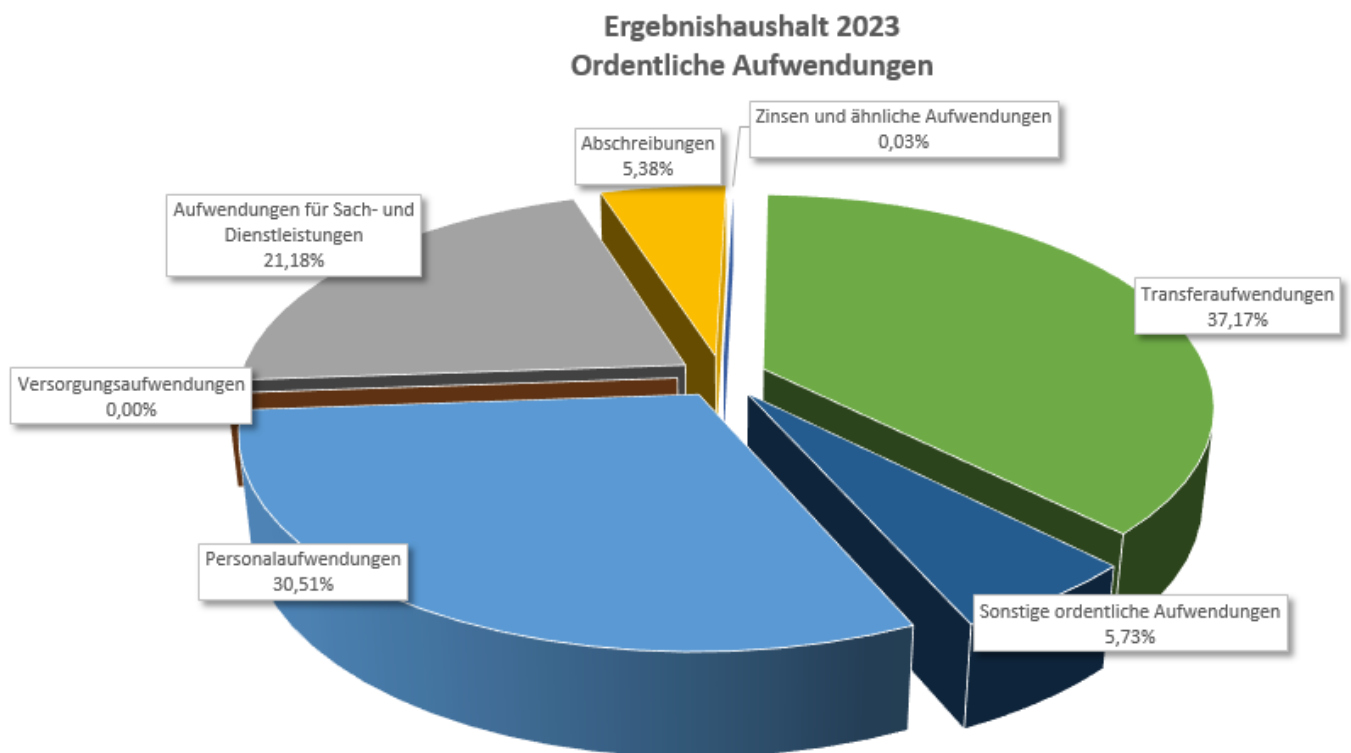
Die **Konzessionsabgabe**, die die Stadt von Seiten des Stromnetzbetreibers sowie des Gasnetzbetreibers erhält, wird entsprechend dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis des Jahres 2021 im Jahr 2023 bei rd. 352 T€ liegen.

Im Jahr 2011 wurde als Ergebnis der Klausurtagungen des Gemeinderats und der hierauf folgenden Empfehlung der Haushaltsstrukturkommission die Konzessionsabgabe im Bereich der Wasserversorgung eingeführt. Die vom Eigenbetrieb Stadtwerke an den Stadthaushalt abzuführende Konzessionsabgabe wurde mit rd. 85 T€ eingeplant (+20 T€). Aufgrund der Ergebnissituation beim Zweckverband GWV Korkerwald kann von dort aus im Jahr 2023 voraussichtlich nur ein Teil der vertraglich geschuldeten Konzessionsabgabe geleistet werden (anstatt 38 T€ nur rd. 15 T€). Infolge der ab dem Jahr 2023 beschlossenen Wassergebührenerhöhung kann die fehlende Konzessionsabgabe in den Folgejahren voraussichtlich nachträglich abgeführt werden. Im Finanzplanungszeitraum sind die Ansätze entsprechend erhöht.

1.2 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Die ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts stellen sich im Vergleich der Vorjahre und in der Fortentwicklung innerhalb des Finanzplanungszeitraums wie folgt dar:

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
12	Personalaufwendungen	9.736.724	10.450.200	10.987.900	11.325.700	11.558.200	11.795.200	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713.980	6.678.900	7.625.100	6.894.400	6.513.100	6.138.100	
15	Abschreibungen	1.581.196	1.625.900	1.936.600	2.201.700	2.379.700	2.554.000	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.959	60.500	11.200	11.100	11.000	10.800	
17	Transferaufwendungen	11.119.394	11.480.300	13.385.200	13.616.300	12.349.600	13.264.200	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.145.372	1.223.900	2.063.200	1.829.900	1.776.900	1.738.200	
19	Ordentliche Aufwendungen	29.358.625	31.519.700	36.009.200	35.879.100	34.588.500	35.500.500	



1.2.1 PERSONALAUFWENDUNGEN UND VERSORGUNGS-AUFWENDUNGEN

Nach dem Stellenplan der Stadt sollen im Jahr 2023 insgesamt 8,93 Beamte sowie 164,23 Beschäftigte, zusammen 173,16 Stellen (2022: 169,60 Stellen), in einem Dienstverhältnis bzw. sozialversicherungspflichtigen Arbeitsverhältnis zur Stadt Rheinau stehen.

Damit ist im Jahr 2023 eine Mehrung um 3,56 AK (Arbeitszeitanteile = AK) zu verzeichnen. Die Stellenveränderungen verteilen sich auf folgende Aufgabenbereiche:

➤ Nachfolge Leitung Bauamt (übergangsweise doppelt besetzt)	-1,00 AK
➤ Nachfolge Techniker Bauamt (übergangsweise doppelt besetzt)	-1,00 AK
➤ Erhöhung Stellenanteil im Bauamt	+0,60 AK
➤ Mehrbedarf Ordnungs- und Bürgerdienste (u.a. Corona)	-0,50 AK
➤ Gemeindevollzugsdienst – Reduzierung Anteil Willstät	-0,50 AK
➤ Sachgebiet EDV – Stellenanteil Verwaltung	+0,10 AK
➤ Personalrat (Erhöhung Freistellung)	+0,09 AK
➤ Bauhof – Stelle Integration	+1,00 AK
➤ Bauhof – 2 neue Stellen	+2,00 AK
➤ Bauhof – Vereinigung geringfügiger Stellen zu Vollzeitstelle	+0,29 AK
➤ Forstwirtschaft – Langzeiteinarbeitung Forstarbeiter	+1,00 AK
➤ Kindertageseinrichtungen – Erhöhung Hauswirtschaft	+0,26 AK
➤ Kindertageseinrichtungen – 3. Springerstelle	+0,75 AK
➤ Schulen – Erhöhung Schulsekretariate	+0,13 AK
➤ Schulen – Erhöhung Verlässliche Grundschule	+0,39 AK
➤ Hausmeister-Pool (Neuorganisation)	+1,00 AK
➤ Veränderung Reinigungsstunden (insb. wegen Fremdvergabe)	-0,90 AK
➤ Reduzierung Stunden wegen Geringfügigkeitsgrenze/Tariferhöhung	-0,15 AK
Veränderungen im Stellenplan	+3,56 AK

Ohne die ehrenamtlichen Beschäftigungsverhältnisse, die bei der Aufwandsgruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu führen sind, wird im Jahr 2023 mit Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 10.987.900 € (Vorjahreswert: 10.450.200 €) zu rechnen sein. Damit steigen die Personalaufwendungen im Vergleich zum Jahr 2022 um 537.700 € oder 5,15 % an.

In diese für den Haushalt angemeldete Summe ist derzeit nur eine Tarifsteigerung in einem Umfang von 2 % einkalkuliert worden. Die aktuelle Forderung der Gewerkschaften im öffentlichen Dienst für die im Januar startenden Tarifverhandlungen zum TVöD der Kommunen mit Wirkung zum 01.01.2023 deutet mit einer Gehaltssteigerung von 10,5 % darauf hin, dass die im Rahmen der Mittelanmeldung berücksichtigte Steigerung von 2 % voraussichtlich deutlich zu gering sein wird. Diese Annahme wird zum einen unterstützt durch in jüngster Zeit bereits erfolgte Tarifabschlüsse mit deutlich höheren Steigerungsraten sowie durch die unübersehbare inflationäre Lage. Was Ergebnis der Tarifverhandlungen sein wird, insbesondere in welcher Laufzeit, in welchen Tranchen und in welcher Höhe Gehaltssteigerungen vereinbart werden und ob dies über prozentuale Steigerungen auf die Tariflöhne oder zum Teil über (steuer- und abgabenfreie) Einmalzahlungen erfolgt, ist derzeit nicht abschätzbar. Die Stadtkämmerei hat aus diesem Grund eine Vorsorgeposition von zusätzliche 4 % der Gehälter für

TVöD-Bedienstete ab 01.01.2023 sowie zusätzlich 4 % der Besoldungen für die Beamten ab 01.12.2023 überschlägig berechnet und in die Deckungsreserve eingestellt. Damit wären Gehaltsteigerungen im Jahr 2023 in einem Umfang von rd. 6 % darstellbar. Für die Folgejahre wurde dann die Personalaufwandsentwicklung mit Steigerungen von jeweils 2 % weitergeführt, so dass der Tarifabschluss im Metall- und Elektrobereich – mit Ausnahme der dort gewährten Inflationsausgleichsprämien (Einmalzahlungen) – in etwa abgebildet ist. Sollte zusätzliche eine Inflationsausgleichsprämie gewährt werden, wäre nochmals mit einer einmaligen Belastung im sechsstelligen Bereich zu rechnen.

Die Deckungsreserve findet sich an zentraler Stelle im Teilhaushalt 8 bei Produktgruppe 6120 (Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft). Diese wurde wie folgt berücksichtigt:

	Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Personalaufwand in THH 1 bis 7	9.736.724	10.450.200	10.987.100	11.325.700	11.558.200	11.795.200
Deckungsreserve in THH 8	0	0	406.800	455.200	464.300	473.500
Summe	9.736.724	10.450.200	11.393.900	11.780.900	12.022.500	12.268.700

Die Erhöhung der einzeln veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen für das Jahr 2023 in einem Umfang von 537.700 € (ohne die in die Deckungsreserve eingestellten Vorsorgebeträge) setzt sich im Einzelnen wie folgt zusammen:

Allgemeines:

➤ Tarifierhöhung	+148.300 €
➤ Höhergruppierungen/Beförderungen	+50.500 €
➤ Pensionen	+51.600 €
➤ Auszahlung von Überstunden	+50.000 €
Zwischensumme	+300.400 €

Steuerung und Service:

➤ Allgemeine Vertretung Verwaltung	-4.200 €
➤ Weiterbeschäftigung Auszubildende	-18.000 €
➤ Hauptamt – Schule und Kindergarten (+0,5 AK) (ganzjährig)	+8.900 €
➤ Hauptamt – befristete Reduzierung einer Stelle	+7.800 €
➤ Kämmerei – Nachfolge Beamtenstellen	-34.700 €
➤ Bauamt – Erhöhung Stellenanteil (+0,6 AK)	+27.100 €
➤ Bauamt – Amtsleitung/Techniker Nachfolge	-58.800 €
➤ Allgemeine Verwaltung – Nachfolge Botendienste	-4.700 €
Zwischensumme	-76.600 €

Gebäudemanagement:

➤ Neue Hausmeisterorganisation (+1,0 AK)	+49.000 €
➤ Reinigung – Ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus (neu)	+9.300 €
➤ Reinigung – Heimatmuseum (neu)	+12.500 €
➤ Reinigung – Grundschule Freistett (Fremdvergabe)	-14.500 €
➤ Reinigung – Jugendtreff (Erhöhung)	+3.000 €
➤ Reinigung – Anne-Frank-Gymnasium (Ende Altersteilzeit)	-15.300 €
➤ Reinigung – Neuorganisation Hans-Weber-Halle Linx	-2.000 €
Zwischensumme	+42.000 €

Personalrat:

➤ Reduzierung Freistellung	-2.500 €
Zwischensumme	-2.500 €

Ordnungswesen:

➤ Gemeindevollzugsdienst (Reduzierung Gemeinde Willstätt)	-23.400 €
➤ Verwaltungskraft, u.a. Corona (Wegfall)	-10.300 €
Zwischensumme	-33.700 €

Wahlen:

➤ Hauptamt - Projektarbeit Bürgermeisterwahl	+4.000 €
Zwischensumme	+4.000 €

Jugendarbeit:

➤ Weiterbeschäftigung Auszubildende Soziale Arbeit	+10.900 €
Zwischensumme	+10.900 €

Schulen:

➤ Erhöhung Betreuungskräfte Verlässliche Grundschule	+13.900 €
➤ Studium Soziale Arbeit (ab 01.10.2023)	+6.000 €
➤ Erhöhung Sekretariatsstunden	+11.200 €
Zwischensumme	+31.100 €

Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten):

➤ 3. Springerstelle	+42.500 €
➤ Anerkennungspraktikantin (ab 01.09.2023)	+6.800 €
➤ PIA-Stelle (ab 01.09.2023)	+6.800 €
➤ Erhöhung Hauswirtschaftskräfte	+17.600 €
Zwischensumme	+73.700 €

Bauhof:

➤ Schaffung von 2 neuen Stellen ab 01.04.2023	+89.800 €
➤ Stelle Bauhof Integration	+45.600 €
➤ Winterdienst	+25.000 €
➤ Vereinigung geringfügiger Stellen zu einer Vollzeitstelle	+13.200 €
➤ Nachfolge Mitarbeiter	-3.900 €
➤ Ferienjobber	+1.000 €
Zwischensumme	+170.700 €

Forstwirtschaft:

➤ Ersatz Waldarbeiterstelle (Langzeiteinarbeitung) ab 01.09.2023	+17.700 €
Zwischensumme	+17.700 €

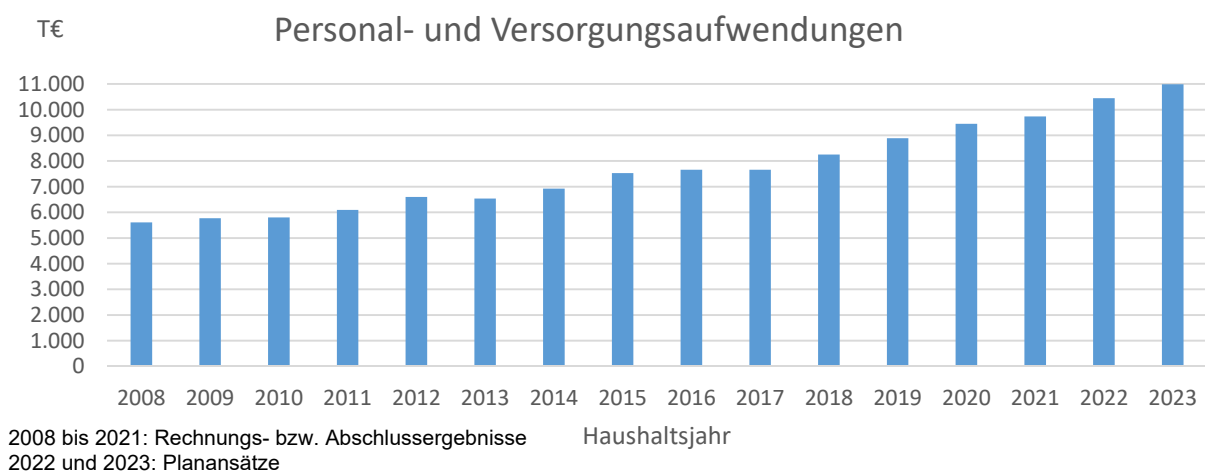
Gesamt	+537.700 €
---------------	-------------------

Weitere Erläuterungen finden sich in den Teilergebnishaushalten der jeweils dargestellten Produktgruppen und Schlüsselpositionen.

Die strukturellen und zahlenmäßigen Veränderungen ergeben sich aus dem **Stellenplan**, der Bestandteil des Haushaltsplanes ist.

Bezogen auf die Gesamtaufwendungen (ohne Deckungsreserve) des Ergebnishaushalts betragen die Personal- und Versorgungsaufwendungen 30,51 % (Vorjahr: 33,15 %). Unter Berücksichtigung der in die Deckungsreserve pauschal eingestellten Personalaufwendungen beläuft sich der Anteil am Ergebnishaushalt auf 31,64 %.

Die Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen in den vergangenen Jahren zeigt folgendes Bild:



1.2.2 AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.022	1.262	1.217
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	777	776	578
Unterhaltung und Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	500	470	633
Mieten und Pachten	560	449	388
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92	89	80
Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (ohne Betriebsstrom)	1.538	692	650
Versicherungen (Gebäude)	155	128	119

AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Reinigung	225	177	153
Haltung von Fahrzeugen	206	169	170
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	243	245	170
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.308	2.222	1.556
Gesamtaufwendungen	7.625	6.679	5.714

Die Ansätze der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen um rd. 946 T€ über den Vorjahresansätzen.

Zusammenfassend verteilen sich die Veränderungen auf die folgenden Positionen:

	Summe	+/-
 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.022 T€	-240 T€
 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	777 T€	+1 T€
 Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen	500 T€	+30 T€
 Mieten und Pachten	560 T€	+111 T€
 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	92 T€	+3 T€
 Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	1.538 T€	+846 T€
 Versicherungen	155 T€	+27 T€
 Reinigung	225 T€	+48 T€
 Haltung von Fahrzeugen	206 T€	+37 T€
 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	243 T€	-2 T€
 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.308 T€	+86 T€
	7.625 T€	+946 T€

Die in o.g. Tabelle dargestellten Abweichungen begründen sich in den wesentlichen Teilen wie folgt:

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

Der Schwerpunkt der **Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen** findet sich in Teilhaushalt 2 „Gebäudemanagement“, wo die Gebäude der Stadt Rheinau mit allen Kosten enthalten sind, die für die Nutzung der Gebäude durch die sie in Anspruch nehmende Produktion erforderlich sind. Es findet das Vermieter-Mieter-Modell (all inclusive) statt, d.h. die Produktion bekommt alle Gebäudeleistungen bereitgestellt und entrichtet hierfür im Rahmen der internen Leistungsverrechnung den Gegenwert.

Neben den großen Kostenblöcken Energie, Reinigung und Versicherung inkludiert dies natürlich auch die **Unterhaltung der baulichen Anlagen** (Gebäude einschließlich der diesen zugehörigen Außenanlagen) im weiteren Sinne, die als einzelne Aufwandsposition einen großen Kostenblock im Rheinauer Haushalt ausmacht. Mit der Einführung eines Gebäudemanagementsystems und insbesondere mit dem aus kostenrechnerischen Erwägungen heraus gebildeten Teilhaushalt 2 „Gebäudemanagement“, lässt sich dieser wichtige Kostenblock besser analysieren, auswerten und dementsprechend auch steuern.

Die dauerhaften Aufwendungen für vertragliche Wartungsarbeiten sowie für Unterhaltungsleistungen, die regelmäßig auftreten, aber nicht planbar sind, und damit auf der Grundlage von Erfahrungen geschätzt werden müssen, liegen in einer Größenordnung von rd. 272 T€ (Vorjahr: rd. 305 T€) über den gesamten Gebäudebestand. Infolge der defizitären Haushaltslage hat die Stadtkämmerei im Rahmen der Planungen zum Haushalt 2023 sämtliche diesbezügliche Einzelpositionen einer kritischen Bedarfsprüfung unterzogen. Die Prüfungen haben ergeben, dass hierbei ein Betrag von rd. 36 T€ zunächst reduziert werden kann, was über den Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gerechnet zu einer Entlastung um 144 T€ geführt hat.

Planbare Instandsetzungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie sämtliche Verbesserungs- und Veränderungsmaßnahmen am städtischen Gebäudebestand sind Gegenstand der Mittelanmeldungen der städtischen Gremien und dementsprechend vertiefter Gegenstand der Haushaltsberatungen. Die hier zuzuordnenden Aufwendungen, die Eingang in das Haushaltsjahr 2023 gefunden haben, belaufen sich auf rd. 750 T€ (Vorjahr: rd. 956 T€).

Die dieser Summe zugrundeliegenden Maßnahmen sind in den Teilergebnishaushalten, überwiegend im Teilhaushalt 2 „Gebäudemanagement“, zum besseren Verständnis im Einzelnen erläutert. Zur Verdeutlichung, dass es sich nicht um laufende, sondern einmalige Maßnahmen handelt, ist den Erläuterungen das Kennzeichen **E** vorangestellt.

Die detaillierte Information und politische Diskussion über diesen wichtigen Kostenblock im Bereich der Aufwendungen birgt zum einen die Steuerungsmöglichkeit für den Gemeinderat im Einzelnen. Zum anderen zeigt diese Information gepaart mit den gleichzeitig verfügbaren Informationen in den Finanzplanungsjahren auf, dass es in diesem Bereich enorme Haushaltsunschärfen gibt, die regelmäßig damit zusammenhängen, dass eine vorausschauende Planung gerade im Bereich der Gebäudeunterhaltung nach wie vor sehr schwierig ist und viele Maßnahmen erfahrungsgemäß erst dann auf die Tagesordnung kommen, wenn man sich konkret mit dem jeweils anstehenden neuen Haushaltsjahr beschäftigt. So entwickelt sich der Mittelbedarf für explizit geplante Maßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum wie folgt:

	Ansatz	Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR
Geplante Einzelmaßnahmen	750.000	271.100	182.200	27.600

Wie ersichtlich, sind für das Jahr 2023 Unterhaltungsmaßnahmen in einem Umfang von 750 T€ vorgesehen, während für die 3 Folgejahre in Summe nur noch 481 T€ geplant sind. Geht man davon aus, dass sich der tatsächliche Unterhaltungsbedarf in

den Folgejahren in einem Umfang wie im Jahr 2023 zeigen wird, muss in diesem Zeitraum mit einer weiteren Haushaltsbelastung in einer Größenordnung von 1 bis 2 Mio. € gerechnet werden. Dieses Risiko ist bei allen Bewertungen zur Leistungsfähigkeit des Rheinauer Haushalts zu berücksichtigen.

Herausragende Einzelmaßnahmen, die in der Position „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ zum Vorjahresunterschied beitragen, waren im Jahr 2022:

➤ Werkrealschule Freistett – Schulbausanierungsprogramm Teil II	-200 T€
➤ Schulzentrum Freistett - Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	-137 T€
➤ Realschule - Schulbausanierungsprogramm Teil I	-109 T€
➤ Sporthalle Freistett - Sanierung der Duschen	-100 T€
➤ Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße - Umbau der Warmwassererzeugung (Trinkwasserhygiene)	-50 T€
➤ Feuerwehrgerätehaus Freistett - Umbau der Rüstwagengarage für neues Fahrzeug	-29 T€
➤ Kindergarten Helmlingen - Energetische Gebäudesanierung: Ausbau Stromheizung und Umstellung auf die vorhandene Ölheizung	-24 T€

Für das Jahr 2023 sind folgende größere Maßnahmen geplant:

➤ Bürgersaal im Rathaus Freistett - Erneuerung Kälteversorgung Bürgersaal und Archiv mit einer Wasser/Wasser-Wärmepumpe (für zusätzliche Heizungsunterstützung)	+240 T€
➤ Sporthalle Freistett - Sanierung der Duschen (Neuveranschlagung)	+120 T€
➤ Festhalle Diersheim - Erneuerung Sicherheitsbeleuchtungsanlage	+25 T€
➤ Kindergarten Rheinbischofsheim - Malerarbeiten und Reparatur Fenster/Fensterläden	+24 T€
➤ Anne-Frank-Gymnasium - Erneuerung Rauchschalter und Platinen Feststellanlagen	+22 T€
➤ Hans-Weber-Halle Linx - Erneuerung der RWA-Anlage	+21 T€
➤ Stadthalle Freistett - Austausch Beleuchtungstechnik/Bühnenstrahler	+16 T€
➤ Stadthalle Freistett - Austausch von Pollerleuchten im Außenbereich	+14 T€
➤ Kindergarten Linx - Optimierung der Wärmeverteilung	+13 T€
➤ Rhein-Rench-Halle Helmlingen - Erneuerung Drahtseil und Sicherheitsfangvorrichtung	+12 T€
➤ Marktplatz Freistett – Schnitt und Wurzelsanierung an Bäumen	+12 T€
➤ Kindergarten Freistett Bahnhofstraße - Optimierung der Wärmeverteilung	+11 T€

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Zu den „**Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**“ gehören in erster Linie die Unterhaltung des großen Infrastrukturvermögens

der Stadt Rheinau und hier vor allem die Straßen, Wege und Plätze, die wasserbaulichen Anlagen und die Friedhofs- und Bestattungseinrichtungen.

Im Vergleich mit dem Jahr 2022 ergibt sich im Saldo aller Positionen eine Aufwands-erhöhung um 1 T€. Hiervon entfällt in den Bereich der Straßen eine Reduzierung um 63 T€ und in den Bereich der Friedhöfe eine Reduzierung um 56 T€. Beides resultiert aus Einzelmaßnahmen des Jahres 2022, die sich im Jahr 2023 nicht wiederholen. Bei Grünanlagen und Kinderspielplätzen sind Mehraufwendungen von 48 T€ veranschlagt, hierunter insbesondere die Erneuerung der Zaunanlage am Spielplatz „Kleine Barr“ in Freistett. Bei den Sportanlagen ergibt sich ein Zuwachs von 12 T€, welcher vollumfänglich auf die Sanierung des Basketballplatzes in Freistett entfällt, die als Einzelmaßnahme mit 40 T€ berücksichtigt ist. Im Bereich der Gewässerläufe wurden für die Entschlammung des Holchenbachs in Rheinbischofsheim 50 T€ neu veranschlagt. Im Übrigen erfordert hier die Fällung von Pappelbeständen am Mühlbach in Freistett ein Aufwand von 22 T€.

Zu den geplanten Maßnahmen des Jahres 2023 im Einzelnen wird auch hier auf die Erläuterungen in den jeweiligen Teilergebnishaushalten verwiesen.

Auch im vorliegenden Bereich ist mit Blick auf die Entwicklung dieser Aufwandsposition im Finanzplanungszeitraum darauf hinzuweisen, dass auf der Grundlage allgemeiner Erfahrungswerte zu erwarten ist, dass die konkreten Planungen zu den einzelnen Finanzplanungsjahren weiteren Ressourcenbedarf begründen werden, der sich auch in den 6stelligen Bereich hineinbewegen kann. Aufgrund der Haushaltssituation nicht mehr berücksichtigt, ist jedenfalls die ursprünglich für das Jahr 2025 geplante Neuauflage eines Straßensanierungsprogramms, welches im Vorgängerhaushalt mit einem Betrag von 500 T€ vorgesehen war.

Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen

Wesentliche, unterschiedsbegründende Positionen zum Vorjahr bei den Aufwendungen für **Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen** sind:

Einzelmaßnahme zur Umsetzung Gefährdungsbeurteilung: Erneuerung/Ergänzung der Schreibtisch-Einrichtungen im Rathaus III und den Ortsverwaltungen (incl. Höhenverstellbarkeit)	+66 T€
Diersheim: Malerarbeiten an 4 Buswartehäuschen	+12 T€
Erstausrüstung für die Errichtung von 5 Modulgebäuden zur Flüchtlingsunterbringung	+11 T€
Weitere Ausstattung von Flüchtlingsunterkünften	+10 T€
EDV: Miete/Leasing von EDV-Bedarf	-17 T€

Mieten und Pachten

Im Bereich der **Mieten und Pachten** begründet sich die um 111 T€ höhere Ansatzsumme im Wesentlichen auf folgenden Punkten:

Flüchtlingsunterbringung: Anmietung von Gebäuden:	+124 T€
Miete für Photovoltaik-Anlagen auf Dächern der städtischen Gebäude (Verschiebung nach 2024)	-10 T€

Energiekosten

Der Anstieg bei den gebäudebezogenen **Energiekosten** mit einem Betrag von 846 T€, was mit einem Plus von 122 % mehr als eine Verdoppelung bedeutet, ist Folge der durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine ausgelösten Energiekrise.

Die Entwicklung der Energiepreise ist damit das dominierende Einzelthema des Haushalts 2023 und insbesondere auch des nachfolgenden Finanzplanungszeitraums.

Dabei war in der Betrachtung der Preisentwicklung von Mai bis November 2022 zwischenzeitlich sogar zu befürchten, dass ein Anstieg um einen Betrag von 1,4 Mio. € zu verkraften sein würde. Diese Befürchtung hat sich dann durch ein Absinken der Marktpreise auch in Reaktion auf zwischenzeitlich getroffene Maßnahmen des Bundes so nicht bewahrheitet. Auf der Grundlage der im November 2022 für das Jahr 2023 erfolgten Vergaben für die Beschaffung von Strom und Gas ließ sich dann für 2023 ein geringerer Anstieg errechnen, der sich unter Berücksichtigung von Strom- und Gaspreisbremse schließlich mit einem Betrag von 1.538 T€ fixieren ließ. Dies sind aber trotzdem noch rd. 846 T€ mehr als im Jahr 2022.

Berücksichtigt man hier die Entwicklung im gesamten aktuellen Haushalts- und Finanzplanungszeitraum im Vergleich zum vorjährigen Planungszeitraum, wird das ganze Ausmaß, jedoch aber auch möglicherweise noch bestehende Chancen ersichtlich:

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Energieaufwand im Planungszeitraum 2023-2026	650.175	692.400	1.537.800	1.644.000	1.385.500	1.200.500
Energieaufwand im Planungszeitraum 2022-2025 (2026 hochgerechnet)	0	0	932.500	861.600	865.000	1.884.000
Unterschied			+605.300	+782.400	+520.500	+316.500

¹ das Jahr 2026 wurde aus Sicht des Planungszeitraums 2022 mit einer normalen jahresdurchschnittlichen Preissteigerung hochgerechnet

Die Sicht zeigt, dass der Haushalts- und Planungszeitraum 2023 infolge der Preisentwicklung bei den Energiekosten deutlich überzeichnet ist. Es ergibt sich über alle 4 Jahre eine Mehrbelastung von insgesamt **2,22 Mio. €**.

Dabei hat die Stadtkämmerei die Entwicklung der Energiekosten nicht einfach auf Grundlage der erzielten Preise für das Jahr 2023 fortgeführt, sondern auf Grundlage der aktuellen Börsenpreisentwicklung für die einzelnen Finanzplanjahre noch einmal im Dezember 2022 scharf berechnet. Dies zeigt sich einerseits darin, dass die Kosten für das Jahr 2024 noch einmal höher ausfallen, weil dort nach heutigem Kenntnisstand die Wirkung der Strom- und Gaspreisbremsen teilweise entfällt. Andererseits waren die Börsenpreise in den Jahren 2024 bis 2026 wieder geringer, so dass sich dann ab 2025 sinkende Steigerungsraten ergeben.

Wie ersichtlich, wurden die Energiekosten für das Jahr 2023 bereits im Planungszeitraum des Jahres 2022 mit einem Betrag von 933 T€ deutlich höher kalkuliert, weil sich

schon im Spätjahr 2021 –unabhängig von der Ukraine-Krise - ein großer Preisanstieg im Bereich der Energie für die Folgejahre gezeigt hatte. Die sich nach aktueller Kalkulation für das Jahr 2023 ergebende nochmalige Steigerung um 605 T€ auf 1.538 T€ ergibt sich aus den zwischenzeitlich abgeschlossenen Lieferverträgen und ist deshalb als gesichert anzunehmen. Etwas unklar ist noch die tatsächliche Auswirkung der Strom- und Gaspreisbremse, die nach bestem Wissen berücksichtigt wurde.

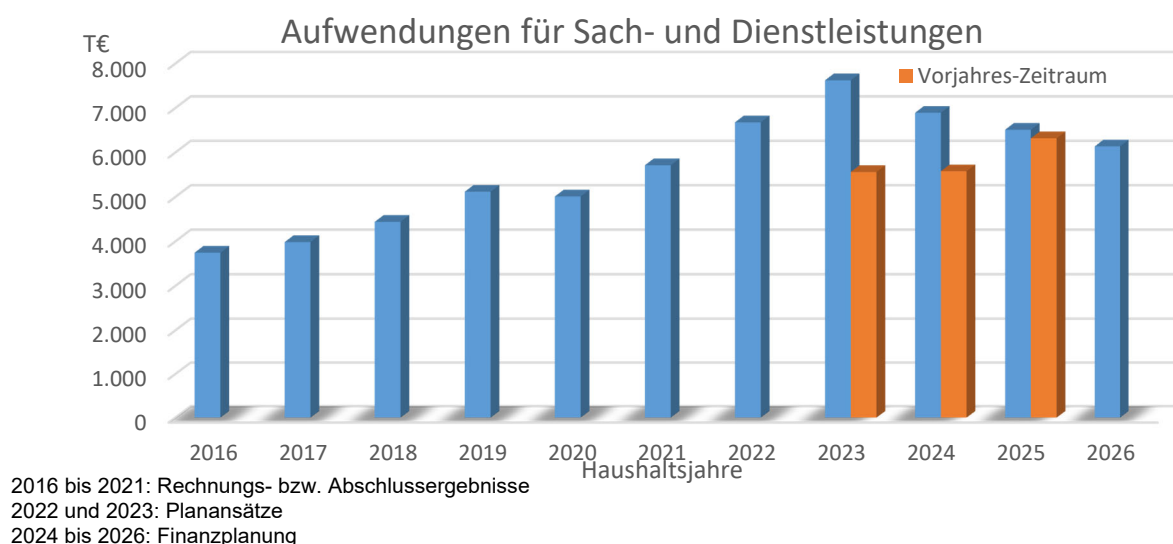
In den Folgejahren 2024 bis 2026 besteht jedoch die Chance, dass die auf der Börsenpreisentwicklung von Dezember 2022 kalkulierten Preise so nicht eintreffen werden, und sich möglicherweise geringere Zuwachsraten einstellen werden. Auf Grundlage der Feststellungen zur Börsenpreisentwicklung beim Verfassen dieses Vorberichts im Januar 2023 lässt sich dies jedenfalls erhoffen. Die Stadtkämmerei wird im Haushaltszwischenbericht 2023 zur aktuellen Situation ausführlicher berichten.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Die Steigerung bei den Ansätzen für **Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** (summarisch +86 T€) lässt sich auf Folgendes zurückführen:

➤ Aufwand für Ausgleichsmaßnahmen im Gewerbegebiet Süd, Membrechtshofen	+73 T€
➤ Energieaufwand für Straßenbeleuchtung	+50 T€
➤ Aufwand für Stellenausschreibungen	+20 T€
➤ Aufwand für Schülerbeförderung	+18 T€
➤ Bürgermeisterwahl	+13 T€
➤ Anne-Frank-Gymnasium: Amsterdam-Fahrt	+12 T€
➤ Aufwendungen zur Bewältigung der Corona-Pandemie	-45 T€
➤ Handwerker-Leistungsschau (2022)	-110 T€

Die Aufwendungen der vorliegenden Aufwandsgruppe „Sach- und Dienstleistungen“ sind nicht mehr vollumfänglich mit den früheren Ausgaben aus Sächlichem Verwaltungs- und Betriebsaufwand vergleichbar. Dies hängt damit zusammen, dass insbesondere die Geschäftsaufwendungen sowie die Erstattungen dem „Sonstigen ordentlichen Aufwand“ zugeordnet werden. Von daher kann ein Vergleich mit den Vorjahren nur soweit erfolgen, wie die Kämmerei die Zahlen umgerechnet hat, also beginnend ab dem Rechnungsergebnis des Jahres 2016. Insoweit stellt sich die Entwicklung in den vergangenen Jahren und im Finanzplanungszeitraum wie folgt dar:



Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2022 für den damaligen Finanzplanungszeitraum 2023-2025. Die aktuell, d.h. für das Planjahr 2023 für diesen Zeitraum geplanten Aufwendungen liegen über alle Jahre um rd. 3.571 T€ höher (Vorjahr: +550 T€). Der deutliche Unterschied begründet sich vor allem auf dem Anstieg der Energiekosten.

Größere Unterhaltungsmaßnahmen und Beschaffungen sowie sonstige bemerkenswerte Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sind in den jeweiligen Betrachtungsebenen (Produktgruppe, Schlüsselposition, Kostenstelle) in den einzelnen Teilergebnishaushalten erläutert.

1.2.3 ABSCHREIBUNGEN

Mit Blick auf die vollständige Erfassung und Refinanzierung des Ressourcenverbrauchs vor dem Hintergrund eines generationengerechten Handelns rücken vor allem die Abschreibungen in den Vordergrund.

Abschreibungen symbolisieren Ressourcenverbrauch, der dadurch entsteht, dass Sach- oder Finanzvermögen für die Leistungserbringung eingesetzt und dabei planmäßig oder außerplanmäßig verbraucht wird. Der Fokus für politische Entscheidungen wird damit weg vom Zeitpunkt der Investition und hin zum Zeitraum der Leistungserbringung gerückt.

Selbstverständlich ist es nach wie vor wichtig, für Investitionen zum richtigen Zeitpunkt die erforderlichen finanziellen Mittel aufbringen zu können. Wichtiger und die Frage der Finanzierung einschließend, ist aber die Erkenntnis, inwieweit die Generation, welche die Investition nutzt, auch die Inanspruchnahme der Leistung in voller Höhe bezahlt und damit der nächsten Generation Vermögen ungeschmälert zur weiteren Nutzung überlässt.

Es kommt also nicht mehr in erster Linie darauf an, ob die Stadt in der Lage ist, finanzielle Mittel für ihre Investitionstätigkeit bereitzustellen, sondern vielmehr darauf, inwieweit die aus der Investition sich ergebenden Abschreibungen dauerhaft im Ergebnishaushalt durch das dort vorhandene Ressourcenaufkommen gedeckt werden können.

Schlussendlich erfordert diese Sichtweise die Kenntnis über den Wert des für die Produktion eingesetzten Vermögens und eine Einschätzung, wie lange das Vermögen für die Produktion eingesetzt werden kann, bis es verbraucht ist und wieder ersetzt werden muss. Für den Wert des Vermögens sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen, wenngleich dieser Wert nicht vollständig generationengerecht ist, weil er Preissteigerungen nicht beinhaltet. Für die Nutzungsdauer ist der Zeitraum anzusetzen, in dem der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann. Steuerrechtliche Abschreibungssätze spielen hierbei keine Rolle.

Die Vermögensbewertung zur Eröffnungsbilanz ist mittlerweile vollständig abgeschlossen; die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 liegt vor. Die abschließende Bewertung zum Ende des ersten Umstiegsjahres 2018 ist ebenso erfolgt, der erste Jahresabschluss steht demzufolge kurz bevor. Für die Jahre 2019 bis 2021 stehen noch verschiedene, geringfügige Bewertungsvorgänge aus, so dass die Fortentwicklung der

Vermögenswerte hier insoweit noch nicht ganz exakt feststeht. Die Entwicklung des noch nicht abgeschlossenen Jahres 2022 wurde auf Basis der Haushaltsplanung hochgerechnet.

Auf Grundlage der angestellten Bewertungen und Hochrechnungen für die Erstellung des vorliegenden Haushaltsplanes ergeben sich für das Jahr Planjahr 2023 – auch unter Berücksichtigung der aktuellen Investitionen des Planjahres - folgende Positionen:

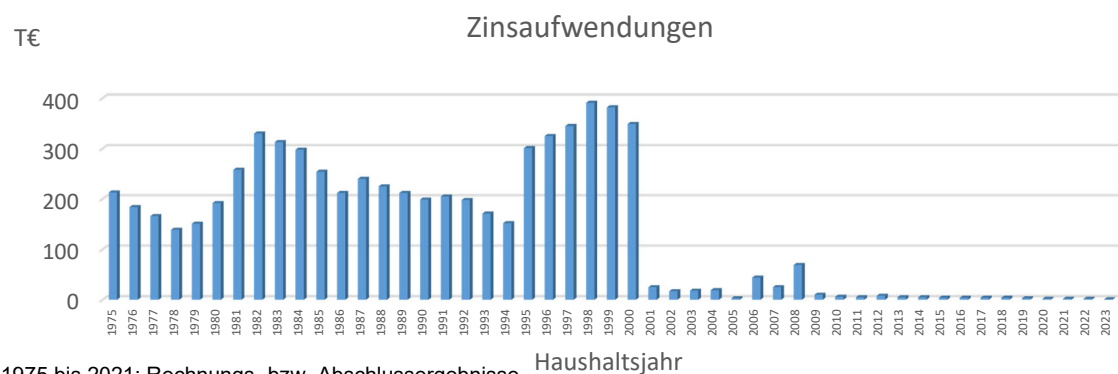
ABSCHREIBUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	1.889	1.591	1.595
Sonstige Abschreibungen (auch außerplanmäßig)	47	35	43
Gesamtaufwendungen	1.937	1.626	1.581

Die Entwicklung der Abschreibungen im Finanzplanungszeitraum wurde in Abhängigkeit der investiven Maßnahmen hochgerechnet. Die aus den einzelnen Investitionen resultierende Aufwandsbelastung durch Abschreibungen können jeweils der bei den einzelnen Maßnahmen in den Teilfinanzhaushalten dargestellten Folgekostenbelastung entnommen werden.

1.2.4 ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN

In dieser Aufwandsgruppe sind die Zinsen und ähnliche Aufwendungen darzustellen. Diese belaufen sich im Haushalt 2023 auf 11 T€ und sind damit gegenüber dem Jahr 2022 um rd. 49 T€ geringer festzusetzen. Grund ist der Wegfall des Verwahrentgelts, welches die Stadt Rheinau aufgrund der hohen Liquiditätsbestände in den Jahren 2020 bis 2022 entrichten musste.

Die Entwicklung der **Zinsaufwendungen für Kredite** im Stadthaushalt seit Gründung der Stadt zeigt das nebenstehende Bild:



1975 bis 2021: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2022 und 2023: Planansätze

Haushaltsjahr

1.2.5 TRANSFERAUFWENDUNGEN

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind. Hierzu gehören insbesondere der gesamte Bereich der Zuweisungen sowie die im zwischenstaatlichen Bereich zu leistenden Umlagen.

Transferaufwendungen sind in diesem Sinne spezifische Aufwendungen, die nur beim Wirtschaftssubjekt „Öffentliche Hand“ existieren und einen wesentlichen Unterschied zur Betriebswirtschaft im Unternehmensbereich ausmachen, wo alles auf einen direkten und konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet ist. Als Gegenstück zu den Transferaufwendungen darf das Wirtschaftssubjekt „Öffentliche Hand“ Transfererträge beanspruchen, die sich ebenfalls dadurch kennzeichnen, dass kein Leistungsaustausch zugrunde liegt. Prominentester Vertreter der Transfererträge sind die Steuern.

Die Transferaufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

TRANSFERAUFWENDUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Zuweisungen und Zuschüsse	2.449	2.196	1.737
Umlagen	10.936	9.285	9.382
Gesamtaufwendungen	13.385	11.480	11.119

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Gesamtaufwendungen für den Bereich der **Zuweisungen und Zuschüsse** betragen 2.449 T€ (Vorjahr: 2.196 T€). Sie liegen um rd. 253 T€ über dem Vorjahr.

Im Vergleich mit dem Vorjahr finden sich nennenswerte Abweichungen in folgenden Positionen:

 Betriebskostenumlage für die evangelischen Kindergärten	+55 T€
 Verlustausgleich Hallenbäder	+175 T€
 Verlustausgleich Verkehrsbetrieb (Wohnmobilstellplätze und Mobilitätskonzept)	+23 T€

Die **Betriebskostenzuschüsse** für die evangelischen Kindergärten werden sich in 2023 auf 1.108.000 € (Vorjahr: 1.053.000 €) belaufen. Dies sind 55 T€ mehr als 2022. Infolge der neuen Gruppen in den Erweiterungsbauten der evangelischen Kindergärten werden die Betriebskostenzuschüsse im Finanzplanungszeitraum weiter deutlich ansteigen.

Für die im Rahmen der Kindergartenfinanzierung vereinbarte interkommunale Kosten-erstattungsverpflichtung zwischen Wohnsitz- und Standortgemeinde sind 20 T€ zu veranschlagen.

An **Zweckverbandsumlagen** sind im Stadthaushalt 2023 Umlagen für den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland in Höhe von 184.800 € vorgesehen. Dieser Betrag ist gegenüber 2022 nahezu unverändert.

Die **Verlustrückstellungen** für die Hallenbäder Freistett und Honau im Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau liegen gegenüber 2022 mit 623 T€ um 175 T€ deutlich höher. Hiervon entfallen 514 T€ auf das Hallenbad Freistett und 109 T€ auf das Hallenbad Honau. Dabei haben im Vergleich zum Wirtschaftsplan 2022 des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau die Verlustrückstellungen im Hallenbad Freistett um rd. 162 T€ und im Hallenbad Honau um rd. 13 T€ zugenommen. Hauptursache für den deutlichen Anstieg ist auch hier der Anstieg der Energiekosten, die beim Betrieb der Hallenbäder naturgemäß in großem Umfang zu Buche schlagen.

Insbesondere nach Durchführung der umfangreichen Sanierungsmaßnahmen im Hallenbad Honau werden die Verlustrückstellungen im Finanzplanungszeitraum deutlich ansteigen. Im Finanzplanungszeitraum sind diesbezüglich zusätzliche Lasten in einem Gesamtumfang von 327 T€ eingeplant.

Nähere Erläuterungen zu den Zuweisungen und Zuschüssen finden sich in den jeweiligen Teilergebnishaushalten. Informationen sind auch auf den speziell für die örtliche Vereinsförderung in den entsprechenden Produktgruppen vorgesehenen Kostenstellen ersichtlich. Soweit dies nach Umstellung des Gebäudemanagementsystems möglich ist, können auch nicht-monetäre Leistungen in diesem Bereich dargestellt werden. Nach Einführung einer Nutzerverwaltung im Rahmen des Gebäudemanagements bietet der Haushalt auch Raum, die diesbezüglichen Informationen zu verfeinern und als Steuerungsgrundlage zu verwenden.

Umlagen

Die Belastung des Haushalts 2023 aus **Umlagen** an Bund, Land und Kreis erhöhen sich gegenüber 2022 um über 1,65 Mio. € sehr deutlich, was wiederum auf die höhere Steuerkraft aus dem Jahr 2021 zurückgeht.

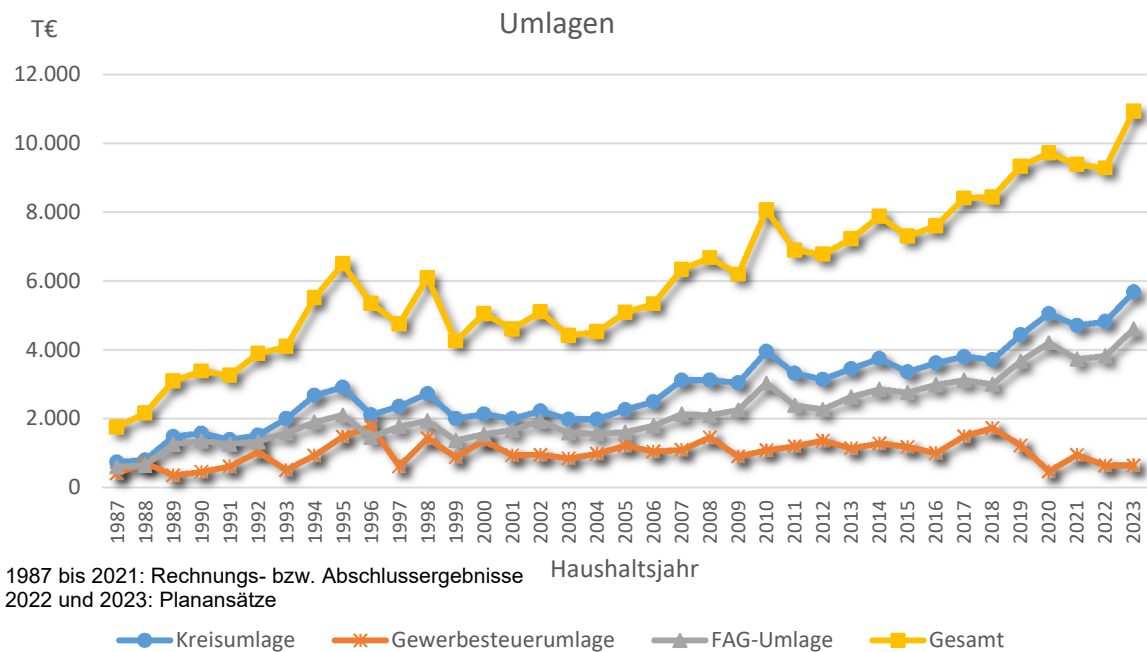
Die **Gewerbesteuerumlage** ist mit einem Betrag von 643.400 € zu veranschlagen. Dies sind nur 5 T€ mehr als im Vorjahr, obwohl der Gewerbesteueransatz um 600 T€ erhöht wurde. Nachdem dieses Mehraufkommen jedoch nahezu vollständig auf die geplante Erhöhung des Gewerbesteuerhebesatzes um 30 Punkte zurückgeht, wirkt sich dieses bei der Berechnung der Gewerbesteuerumlage nicht aus. Bei einem unveränderten Gewerbesteuerumlagesatz von 35 v.H. bleibt die Gewerbesteuerumlage weitgehend unberührt.

Ausgehend von einer Steuerkraftsumme von 19,94 Mio. € und einem unveränderten Kreisumlagehebesatz von 28,50 v.H. ergibt sich eine **Kreisumlage** von 5.682.600 €. Die höhere Steuerkraft führt hier zu einer Belastung von 858 T€.

Die **Finanzausgleichsumlage** beträgt 4.609.900 €. Die hier gegenüber dem Vorjahr zu beklagende Mehrbelastung von 788 T€ beruht zum einen ebenso auf der höheren

Steuerkraftsumme, zum anderen aber auch darauf, dass der Hebesatz steuerkraftbedingt auf 23,12 v.H. (Vorjahr: 22,58 v.H.) angestiegen ist.

Die Entwicklung der Umlagelasten der vergangenen Jahre stellt sich wie folgt dar:



1.2.6 SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen in der Summe 2.041 T€. Diese Aufwandsgruppe setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	ANSATZ 2023	ANSATZ 2022	ERGEBNIS 2021
	T€	T€	T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	272	260	276
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	31	31	28
Geschäftsaufwendungen	775	378	324
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	216	215	206
Erstattungen	349	322	304
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13	18	8
Deckungsreserve	407	0	0
Gesamtaufwendungen	2.063	1.224	1.146

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

Folgende nennenswerte Veränderungen sind bei den **Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit** zu verzeichnen:

➤ Sitzungsvergütungen	-9 T€
➤ Wahlhelfer für Bürgermeisterwahl	+7 T€
➤ Entschädigung für Testzentrum	-16 T€

Geschäftsaufwendungen

Zu den **Geschäftsaufwendungen** gehören die Aufwendungen für Bürobedarf, Bücher und Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Dienstreisen sowie Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten.

Dabei entfällt der größte Anteil auf Aufwendungen für Sachverständige, die regelmäßig auch für die Schwankungen und Unterschiede zwischen den betrachteten Haushaltsjahren verantwortlich sind. Im Saldo ergibt sich hier eine Steigerung von 386 T€ gegenüber den Vorjahresansätzen, die sich im Wesentlichen wie folgt begründen lässt:

➤ Bebauungsplan Rheinau-Mitte	+135 T€
➤ Bebauungsplan Kirchkopf, Freistett	+11 T€
➤ Bebauungsplan Groß Bahnwörtel, Freistett	+8 T€
➤ Bebauungsplan Gewerbegebiet Grün, Diersheim	+55 T€
➤ Bebauungsplan Gewerbegebiet Süd, Membrechtshofen	+8 T€
➤ Flächennutzungsplan	+54 T€
➤ Stellplatzkonzept/-satzung	+25 T€
➤ Lärmaktionsplan	+6 T€
➤ Erarbeitung förderwürdiger Maßnahmen	+10 T€
➤ Bearbeitung von weiteren Zielen der Stadtentwicklung	+12 T€
➤ Migrationskonzept Feuerwehr	+6 T€
➤ Kommunale Biotopverbundplanung	+25 T€
➤ Kiesabbaustrategie: Begleitung und Moderation des Prozesses	+45 T€
➤ Hochwasserschutzkonzept „Untere Rench“ – Begleitung	5 T€

Größere sowie sonstige bemerkenswerte Einzelpositionen sind in den jeweiligen Betrachtungsebenen (Produktgruppe, Schlüsselposition, Kostenstelle) in den einzelnen Teilergebnishaushalten erläutert.

Deckungsreserve

Die Finanzposition „Deckungsreserve“ steht zur Verfügung, um während des Jahres Mittel zur Deckung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen des Ergebnishaushalts bereitzustellen.

Vor dem Hintergrund des unklaren Ausgangs der anstehenden Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst wurden Mittel für zu erwartende Tarifierhöhungen vorsorglich in die Deckungsreserve für die Jahre 2023 bis 2026 eingestellt. Im Jahr 2023 beläuft sich dieser Betrag auf **407 T€**.

Auf die Ausführungen unter Ziffer 1.2.1 (Personalaufwendungen) wird verwiesen.

1.2.7 ORDENTLICHES ERGEBNIS

Allgemeines

Das ordentliche Ergebnis ist der Saldo aus den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushalts. In den Teilergebnishaushalten wird jeweils für die angebotene Betrachtungsebene ein anteiliges ordentliches Ergebnis ausgewiesen.

Auf der Ebene des Gesamthaushalts steht das Ordentliche Ergebnis vor dem Hintergrund des Generationenprinzips im Fokus der gesetzlichen Haushaltsausgleichsverpflichtung. Damit soll der Beachtung der Generationengerechtigkeit im kommunalen Haushalt verstärkt Ausdruck verliehen werden.

Dabei fordert der Gesetzgeber von Seiten der Kommunen in diesem Sinne lediglich einen vollständigen Ausgleich des Ressourcenverbrauchs ein, indem als gesetzliche Hürde im Haushaltsausgleich eine **Null** im Ergebnishaushalt erreicht werden soll, allerdings unter Berücksichtigung möglicher Fehlbeträge aus Vorjahren, deren Ausgleich jeweils vorrangig zu erfolgen hat.

Nicht berücksichtigt werden kalkulatorische Elemente, die in der Unternehmenswirtschaft selbstverständlich und für das wirtschaftliche Überleben eines Unternehmens unabdingbar sind. Die Berücksichtigung kalkulatorischer Wagnisse, wie z.B. inflationäre Elemente oder ständig steigende Umweltaforderungen ist genauso wenig gesetzlich gefordert, wie die allgemeine Steigerung des Eigenkapitals zur Schaffung von Rücklagen für heute schon bekannte zukünftige Anforderungen. All dies ist dem kommunalpolitischen Ermessen und finanzstrategischen Erwägungen des Gemeinderats unterstellt. Im Ergebnis bedeutet aber eine kommunale Strategie zur Eigenkapitalstärkung oder wenigstens zur Bewahrung eines gleichbleibenden Verhältnisses zwischen Eigen- und Fremdkapital das Ziel, im Ergebnishaushalt nicht nur eine Null, sondern einen Überschuss zu erzielen. Derartige Erwägungen erfordern jedoch kommunalpolitische strategische Steuerungsentscheidungen, die außerhalb der jährlichen Haushaltsplanung zu treffen sind.

Darstellung und Bewertung

Konkret zeigt der vorliegende Haushaltsplan folgende Entwicklung im ordentlichen Ergebnis auf:

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	+4.816.953	+14.400	-3.403.600	-1.486.500	+1.465.200	+797.800

Zunächst ist auf den ersten Blick ersichtlich, dass der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses in den Jahren 2023 und 2024 nicht gelingt. Verantwortlich hierfür sind zum einen die guten Steuerjahre 2021 und 2022, wo sich nun die Pendelwirkung des Finanzausgleichs durch entsprechend höhere Umlagen und niedrigere allgemeine Finanzzuweisungen bemerkbar macht. Zum Weiteren ist aber auch die Entwicklung der Personalaufwendungen infolge der immer weiter zunehmenden Aufgaben der Stadt Rheinau sowie die durch die Ukraine Krise ausgelöste Energiekrise und die inflationäre Entwicklung verantwortlich, die sich nahezu bei allen Aufwendungen niederschlägt.

Infolge der bestehenden Rücklagen aus erwarteten Überschüssen der Jahre 2018 bis 2021 ist der gesetzliche Haushaltsausgleich jedoch auch in den Jahren 2023 und 2024 in vollem Umfang erreicht. Ab dem Jahr 2025 zeigt sich das Ergebnis wieder positiv, was zum einen auf kurzfristig deutlich gekürzte Aufwendungen und zum anderen auf Steuererhöhungen bei den Realsteuern zurückzuführen ist. Mithilfe der Steuererhöhungen soll das Ergebnis in der Zukunft möglichst stabilisiert und über Null gehalten werden, wobei es angesichts der momentanen Lage in Deutschland, Europa und der Welt noch niemals schwieriger war, auch nur annähernd Voraussagen zur weiteren Entwicklung treffen zu können.

Im Saldo weist der Ergebnishaushalt – gerechnet ab 2023 – einen Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums in einer Größenordnung von 2.627 T€ auf.

Auch im Jahr 2022 wird es unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen aus dem Jahr 2021 einen Fehlbetrag in einer Größenordnung von rd. 1.902 T€ geben.

Nachdem aus den Jahren 2018 bis 2021 Überschüsse in einer Gesamtsumme von rd. 17,5 Mio. € zu erwarten sein werden, stehen nach Abdeckung des Fehlbetrags aus dem Jahr 2022 noch rd. 15,6 Mio. € zur Verfügung. Diese Überschüsse sind zur Deckung des negativen Ergebnisses der Haushalte 2023 und 2024 einzusetzen und reichen aus, um jeweils einen ausgeglichenen Haushalt darzustellen. Unter Berücksichtigung der planerischen Überschüsse aus den Jahren 2025 und 2026 stehen dann Ende 2026 noch Überschussrücklagen in einer Größenordnung von rd. 13,0 Mio. € zur Verfügung.

Nach wie vor ist der Haushalt von verschiedenen Risiken begleitet, die zum Teil alle anderen kommunalen Haushalte ebenso betreffen, zu einem anderen Teil aber speziell in der Struktur der Stadt Rheinau verwurzelt sind. Die Haushaltsstrukturkommission beschäftigt sich diesbezüglich bereits mit Themenstellungen, die für die Finanzierung künftiger Haushalte mit entscheidend sein werden. Ein erster Schritt ist mit der Bereitschaft getan, nach mittlerweile 13 Jahren die Realsteuerhebesätze zu erhöhen und sich damit wieder den vorherrschenden Landesdurchschnitten anzunähern.

Mit Blick auf zahlreiche Herausforderungen, die negative Auswirkungen auf künftige Ergebnisse und die Liquidität haben werden, tut man gut daran, die finanzielle Situation weiterhin auf dem Prüfstand zu belassen und über Standards und Notwendigkeiten zu diskutieren. Um lange Wiederholungen zu vermeiden wird auf die gleiche Stelle des Vorberichts zum Haushalt 2022 sowie die ausführlichen Betrachtungen zu den anstehenden Herausforderungen unter Abschnitt VI Ziffer 2 des Vorberichts aus dem Vorgängerhaushalt verwiesen.

Auf Grundlage der momentanen planerischen Erwartungen, insbesondere der nur knappen Überschüsse im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum, aber auch der anstehenden Kreditaufnahmen nach dem Finanzplanungszeitraum, kann die Strategie der Stadt, aus den Erträgen der Kiespacht und aus den Erträgen des energiewirtschaftlichen Engagements Beträge für künftige Generationen zurückzulegen, weiterhin nicht fortgesetzt werden. Für dieses Ziel ist es nicht nur erforderlich, Liquidität zu reservieren, sondern zeitgleich dafür zu sorgen, dass diese Liquidität aus Eigenmitteln

stammt. Dies wiederum erfordert dem Grunde nach, dass Mittel im langfristigen Basis-kapital entstehen und demzufolge entsprechende Überschüsse im Ergebnishaushalt angestrebt werden, die dauerhaft im Eigenkapital der Stadt bewahrt bleiben.

Dabei ist es insbesondere nicht sinnvoll, aus Überschüssen vergangener Jahre Mittel in den Zukunftsfonds einzulegen, solange nicht klar ist, woraus die zusätzlichen Aufwendungen für die beschriebenen Herausforderungen dauerhaft gedeckt werden. Entsprechend ist derzeit auch für den Zeitraum 2023 bis 2026 eine weitere Besparung des Zukunftsfonds sowie eine Reservierung der für die Stadtentwicklungsrücklage vorgesehenen Liquiditätszuwächse nicht vorgesehen.

Für die weitere Aufstockung der mit 300 T€ bestückten Stadtentwicklungsrücklage fehlt ferner in den Jahren 2023 bis 2026 die Grundlage, weil eine Gewinnabführung aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke in diesen Jahren voraussichtlich weiterhin ausgesetzt werden muss. In Folge von zunehmendem Wettbewerb, Auswirkungen der Anreizregulierung im Netzbetrieb und strukturelle Änderung der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG sind die Beteiligungsergebnisse der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG ab dem Jahr 2021 abgesunken.

Unabhängig hiervon ist zu berücksichtigen, dass der Zugriff auf den bereits reservierten Teil der Stadtentwicklungsrücklage dann erfolgen muss, wenn Fremdfinanzierungsbedarf entsteht. Indes müssen die im Zukunftsfonds gehaltenen Mittel nicht angegriffen werden, soweit bei bestehendem Fremdfinanzierungsbedarf nachgewiesen werden kann, dass die Aufnahme von Krediten wirtschaftlich zweckmäßiger ist.

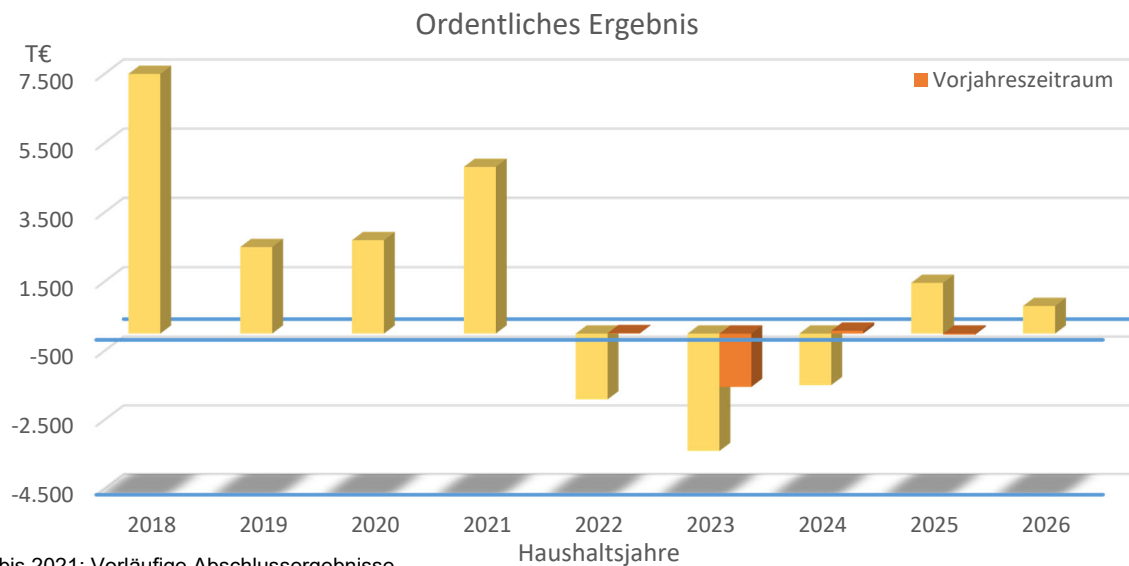
Behandlung des Ergebnisses

Informationen zur gesetzlichen Behandlung des Haushaltsergebnisses im ordentlichen (und im außerordentlichen) Teil des Ergebnishaushalts geben die Zeilen 25 bis 35 im nachrichtlichen Teil des Ergebnishaushalts.

Die haushaltsrechtlichen Vorschriften sehen vor, dass positive ordentliche Ergebnisse der im Eigenkapital auszuweisenden „Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses“ zuzuführen sind. Entsprechend ist in Zeile 26 in den Jahren 2021, 2022, 2025 und 2026 eine Zuführung zu dieser Rücklage ausgewiesen.

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses steht kraft Gesetzes zur Abdeckung von entstehenden Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt zur Verfügung und muss in diesem Fall hierfür auch zwingend eingesetzt werden. Aus diesem Grund ist zur Abdeckung der erwarteten Fehlbeträge in den Jahren 2023 und 2024 aus der planerisch verfügbaren Rücklage in Zeile 28 eine entsprechende Entnahme dargestellt. Für den Stand der Rücklagen wird auf Anlage 3 (Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen) verwiesen. Dabei ist nochmals darauf hinzuweisen, dass die die Rücklagen speisenden Ergebnisse aus den Jahresabschlüssen 2018 bis 2021 noch vorläufig sind. Der ausgewiesene Stand der Rücklage kann sich also noch verändern.

Einen Überblick über die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses zeigt folgendes Schaubild:



2018 bis 2021: Vorläufige Abschlussergebnisse

2022: Aktueller Stand unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen 2021

2023: Planansatz

2024-2026: Finanzplanung

Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2022 für den damaligen Planungszeitraum 2022-2025. Das im aktuellen Planjahr 2023 für den Zeitraum 2023-2025 geplante Ordentliche Ergebnis liegt um rd. 1,94 Mio. € niedriger, was insbesondere Folge der deutlich verbesserten Steuerergebnisse aus den Jahren 2021 und 2022 ist. Ergänzend wird auf die Ausführungen unter Abschnitt VI verwiesen.

1.2.8 SONDERERGEBNIS

Zum Sonderergebnis wird auf die Ausführungen unter Ziffer 1 verwiesen.

Infolge deren Sonderrolle werden außerordentliche Erträge und Aufwendungen nur auf der Ebene des Gesamthaushalts geplant.

Dabei ist die Planung desjenigen Teils der Erträge und Aufwendungen, der auf die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit liegenden Vorgänge entfällt, praktisch kaum möglich, weil die hierunter fallenden Vorgänge zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt sein können.

Die Veranschlagung von auf Vermögensveräußerungen entfallenden Erträge und Aufwendungen ober- bzw. unterhalb des Restbuchwerts erfordert konkrete Kenntnisse über die zur Veräußerung anstehenden Vermögensgegenstände und den bei der Veräußerung erzielten Kaufpreis. Beide Kenntnisse liegen häufig im Rahmen der Haushaltsplanung nicht vor, so dass auch hier ein Planansatz nur in außergewöhnlichen Fällen möglich sein wird.

Aus diesem Grund sind die hierfür vorgesehenen Planpositionen im Ergebnishaushalt mit Null ausgewiesen.

In der Ergebnisrechnung, d.h. der Abrechnung des Ergebnishaushalts im Rahmen der Jahresrechnung, werden die unterhalb des Jahres in diesen Bereich entfallenden Vorgänge entsprechend zugeordnet und ausgewiesen sein. Da die diesbezügliche Bewertung für das Abschlussjahr 2021 noch nicht stattgefunden hat, sind auch die Zeilen in der Ergebnis-Spalte derzeit noch mit einer Null belegt.

2. FINANZHAUSHALT

Bedeutung

Der Finanzhaushalt beinhaltet die Einzahlungen und Auszahlungen für das Haushaltsplanjahr.

Insoweit ist der Finanzhaushalt eine echte Liquiditätsrechnung oder Cashflow-Rechnung. Der grundsätzliche Aufbau ähnelt der handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung, die große Kapitalgesellschaften im Rahmen ihres Jahresabschlusses aufzustellen haben. Der grundsätzliche Unterschied liegt darin, dass die vorliegende Liquiditätsrechnung der haushaltsrechtlichen Planung unterworfen ist (=Finanzhaushalt) und die Finanzrechnung unterhalb des Jahres bei jedem Finanzvorgang buchhalterisch zu bedienen ist und nicht erst am Ende des Jahres aus den Liquiditätsvorgängen summarisch ermittelt wird.

Ergebnis des Finanzhaushalts in diesem Sinne ist die Veränderung des Finanzierungsmittelbestands während des Haushaltsjahres, so dass bei Kenntnis des Anfangsbestands an liquiden Mitteln aus dem Finanzhaushalt heraus der Endbestand an liquiden Mitteln abgeleitet werden kann.

Auf dem Weg dorthin zeigt der Finanzhaushalt die Entwicklung der Liquidität in 3 Sektoren:

1. Liquiditätsveränderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

In diesem Sektor werden die Zahlungen dargestellt, die auf Erträge und Aufwendungen geleistet werden, und in das betreffende Haushaltsjahr entfallen. Der Saldo dieses Sektors ist der **Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts**.

Anforderungen an die Höhe dieses Saldos sind zwar gesetzlich nicht normiert. Allgemeine Grundsätze zur ordnungsgemäßen Finanzierung eines Haushalts erfordern jedoch, dass dieser Saldo mindestens ausreicht, um die Tilgungsverpflichtungen des Haushalts zu bedienen. Nur so lässt sich sicherstellen, dass Kredite für Investitionsgüter aus der laufenden Produktion zurückbezahlt werden. Des Weiteren wird ein negativer Cashflow in diesem Bereich nicht hinzunehmen sein und dies anders als beim ordentlichen Ergebnis auch nicht über einen relativ kurzen Zeitraum.

In den Teilfinanzhaushalten wird dieser Sektor für alle dort aufgezeigten Betrachtungsebenen jeweils nur summarisch in Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt.

2. Liquiditätsveränderungen aus Investitionstätigkeit

In diesem Sektor werden die Auszahlungen dargestellt, die zur Schaffung oder Herstellung von langfristig einsetzbarem Anlagevermögen dienen (=Investitionen) bzw. Einzahlungen, die eine unmittelbare Verbindung zur Investitionstätigkeit haben, d.h. unmittelbar zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung gestellt

werden oder aber Investitionen rückgängig machen (=Veräußerung von Anlagevermögen).

Der Saldo dieses Sektors, der **Finanzierungsmittelüberschuss oder Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**, ist in der Regel negativ und gibt an, in welcher Höhe liquide Mittel zur Finanzierung der Investitionen erforderlich sind. Dieser Betrag ist mindestens in dieser Höhe grundsätzlich kreditfinanzierbar und gibt insoweit über die Höhe der möglichen Kreditaufnahme Auskunft.

Neben der Kreditfinanzierung kommen jedoch vorrangig die Finanzierung aus dem laufenden Zahlungsmittelüberschuss aus Sektor 1 sowie die Finanzierung aus den vorhandenen Liquiditätsmitteln in Betracht. Letzteres äußert sich dann schlussendlich in einem negativen Gesamtsaldo des Finanzhaushalts, was den Abfluss von liquiden Mitteln zum Ausdruck bringt.

Die Teilfinanzhaushalte geben auf allen dort aufgezeigten Betrachtungsebenen nicht nur Auskunft über die Investitionstätigkeit im Stile des Gesamtfinanzhaushalts sondern darüber hinaus auch detailliert Auskunft über jede einzelne Investitionsmaßnahme, die damit verbundenen Einzahlungen und Auszahlungen sowie die aus der Investition zu erwartenden Folgekosten.

3. Liquiditätsveränderungen aus Finanzierungstätigkeit

In diesem Sektor wird die Kreditfinanzierung dargestellt. Sofern Kredite zur Finanzierung der Investitionstätigkeit benötigt werden, weil nicht ausreichend eigene liquide Mittel zur Verfügung stehen, werden diese in diesem Bereich als Einzahlungen dargestellt. Die Tilgung von vorhandenen Krediten ist in den Auszahlungen enthalten.

Da Kredite einzelnen Investitionsmaßnahmen nicht unmittelbar zugeordnet werden können, ist dieser Sektor in den Teilfinanzhaushalten nicht enthalten.

Das Ergebnis des Finanzhaushalts, die **veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**, kann nur dann in einen steuerungswirksamen Bezug gebracht werden, wenn auch der Gesamtbestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Jahres bekannt ist.

Dieser Bestand ist naturgemäß bei rechtzeitigen Haushaltsplanungen nicht bekannt, weil er frühestens zum Ende des Haushaltsjahres vorliegt. Außerdem ist dieser Bestand vorbelastet durch Vorgänge, die die Liquidität kurzfristig beeinflussen werden und aller Voraussicht nach nicht mehr abwendbar sind. Gemeint sind z.B. Kassenkredite, die im Liquiditätsbestand enthalten sind, jedoch naturgemäß kurzfristig zurückbezahlt werden müssen. Oder der Bereich der Haushaltsübertragungen, auf deren Grundlage noch Auszahlungen stattfinden werden, die in den laufenden Ansätzen des Haushaltsjahres aber nicht mehr enthalten sind. Des Weiteren können im Kassenbestand Mittel enthalten sein, die in einem besonderen Teil der Eigenkapitalrücklagen gehalten werden und in diesem Sinne „unantastbar“ sind. Oder es können – wie in Rheinau – Mittel im Kassenbestand vorhanden sein, die aufgrund politischer Zielsetzungen (noch) nicht verwendet werden sollen.

Zur Erhellung des Liquiditätsbestands in diesem Sinne, ist eine Anlage zum Haushaltsplan zu führen, die Auskunft über die voraussichtliche Entwicklung des Liquiditätsmittelbestands unter Berücksichtigung der genannten Umstände gibt. Auf Anlage 1 zu diesem Haushaltsplan wird verwiesen.

2.1 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT

Im Sektor der laufenden Verwaltungstätigkeit stellt sich der Finanzhaushalt wie folgt dar:

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4		5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.061.358	16.388.400	17.851.600	0		18.729.500	19.758.500	20.496.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.500.765	9.503.000	8.593.100	0		9.388.300	10.269.600	9.718.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0		0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.099.177	1.098.700	1.363.100	0		1.342.700	1.336.900	1.327.500
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.595.942	2.484.900	2.442.000	0		2.428.100	2.343.100	2.353.700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010.869	785.200	878.500	0		867.800	885.700	895.300
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	371.773	281.400	435.500	0		506.000	258.500	265.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	653.386	482.100	520.100	0		560.600	575.100	574.300
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.293.270	31.023.700	32.083.900	0		33.823.000	35.427.400	35.630.900
10	Personalauszahlungen	9.725.742	10.450.200	10.987.900	0		11.325.700	11.558.200	11.795.200
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0		0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.489.691	6.678.900	7.625.100	0		6.894.400	6.513.100	6.138.100
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	61.865	60.500	11.200	0		11.100	11.000	10.800
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	11.234.280	11.480.300	13.385.200	0		13.616.300	12.349.600	13.264.200
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.137.244	1.223.900	2.063.200	0		1.829.900	1.776.900	1.738.200
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.648.822	29.893.800	34.072.600	0		33.677.400	32.208.800	32.946.500
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.644.448	1.129.900	-1.988.700	0		145.600	3.218.600	2.684.400

Der Finanzhaushalt zeigt in diesem Bereich die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen. Die Struktur ist genauso, wie die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt dargestellt werden.

Bei genauer Betrachtung wird deutlich, dass 3 Zeilen des Ergebnishaushalts fehlen. Es handelt sich hierbei um die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, die Erträge aus aktivierten Eigenleistungen und Bestandsveränderungen sowie die Aufwendungen aus Abschreibungen. Diesen Erträgen und Aufwendungen ist gemein, dass Ihnen niemals unmittelbare Zahlungen entgegenstehen, weswegen sich das Ergebnis im Ergebnishaushalt vom Ergebnis im Finanzhaushalt mindestens um diese Beträge unterscheidet.

Tatsächlich kommen noch weitere Unterschiede hinzu, z.B. wenn planmäßig Rückstellungen gebildet werden sollen, oder Einzahlungen und Auszahlungen nicht mit den hierauf im Jahr erbrachten Leistungen übereinstimmen und abgegrenzt werden müssen. Insoweit lassen sich die Gründe für den Unterschied zwischen dem Ergebnis des Ergebnishaushalts sowie dem Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf im vorliegenden Sektor nicht ohne weiteres exakt ermitteln.

Unter Einrechnung der geplanten Erhöhung der Realsteuerhebesätze konnte es erreicht werden, dass der in Zeile 17 dargestellte Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit nur noch im Jahr 2023 einen (hauptsächlich finanzausgleichsbedingt) negativen Saldo zeigt. In allen anderen Jahren des Haushalts- und Finanzplanungszeitraum ergeben sich Zahlungsmittelüberschüsse.

Insoweit kann der operative Teil des Haushalts insbesondere in den Finanzplanjahren 2025 und 2026 einen wichtigen Beitrag zur Finanzierung des Investitionshaushalts leisten und ansonsten erforderliche Kreditaufnahmen ersetzen.

2.2 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Im Sektor der Investitionstätigkeit stellt sich der Finanzhaushalt wie folgt dar:

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.273	211.400	211.400	0	0	0	1.764.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	600.440	291.400	302.000	0	114.100	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	26.991	1.679.000	1.444.500	0	9.597.800	3.597.200	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	793.573	2.181.800	2.051.900	0	9.711.900	3.597.200	1.764.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.163.210	1.108.000	1.414.500	0	450.800	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.131.167	2.376.900	2.301.600	8.219.800	6.578.000	5.536.300	7.514.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	697.545	419.400	852.800	300.000	370.000	190.000	190.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	55.807	8.176.300	3.256.700	55.000	38.900	39.000	11.700
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	15.655	67.300	68.500	0	158.000	3.000	3.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.483	0	41.200	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.067.868	12.147.900	7.935.300	8.574.800	7.595.700	5.808.300	7.758.700
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.274.295	-9.966.100	-5.883.400	8.574.800	2.116.200	-2.211.100	-5.994.700

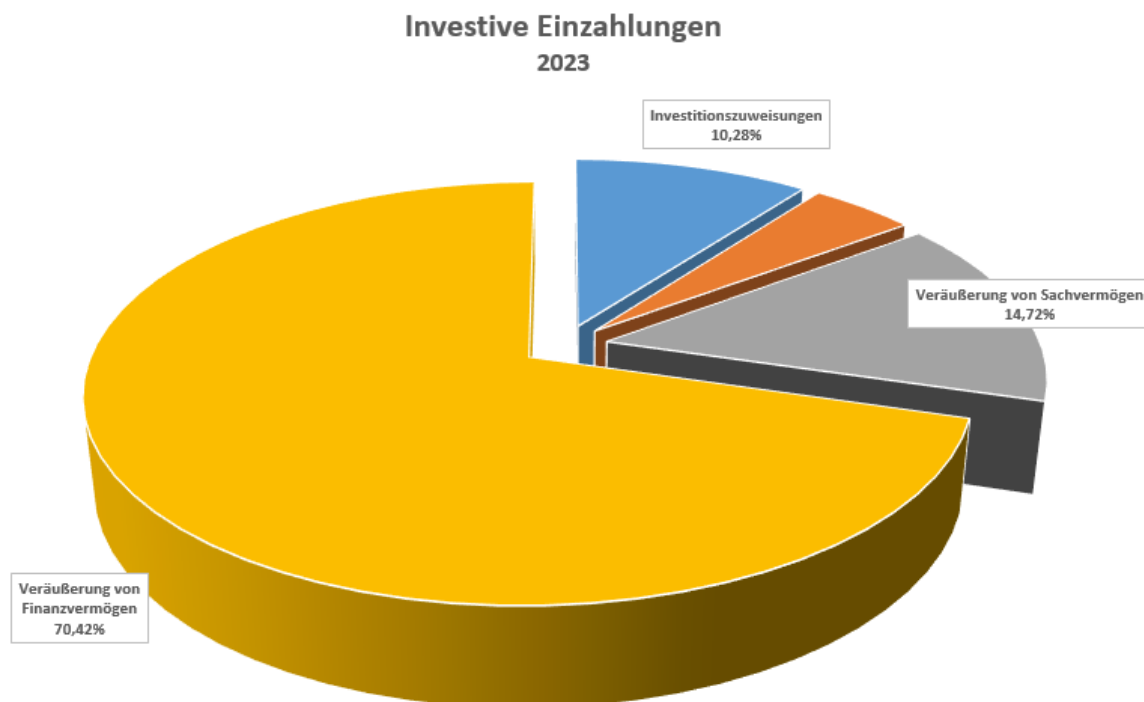
Investitionseinzahlungen in Höhe von 2.051.900 € stehen Investitionsauszahlungen in Höhe von 7.935.300 € entgegen, so dass ein Saldo von **-5.883.400 €** entsteht.

Im Folgenden wird auf Einzahlungen und Auszahlungen im investiven Teil des Finanzhaushalts näher eingegangen:

2.2.1 INVESTITIONSEINZAHLUNGEN

Die investiven Einzahlungen des Finanzhaushalts stellen sich im Vergleich der Vorjahre wie folgt dar:

INVESTITIONSEINZAHLUNGEN	2021 Ergebnis	2022 Planung	2023 Planung	Veränderung 23/22
	T€	T€		in v.H.
Investitionszuweisungen	92	212	211	-0,5
Investitionsbeiträge	74	0	94	k.A.
Veräußerung von Sachvermögen	601	291	302	+3,8
Veräußerung von Finanzvermögen	27	1.679	1.445	-13,9
Summe	794	2.182	2.052	-6,0



2.2.1.1 INVESTITIONSZUWEISUNGEN

Die Stadt rechnet in 2023 mit dem Eingang von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen in folgenden Bereichen:

➤ Brandschutz: Beschaffung von Fahrzeugen (Zuwendung nach VwV Z-Feu)	70.000 €
➤ Zuwendung nach der Verwaltungsvorschrift zum Landesförderprogramm „Wohnraum für Geflüchtete“ für die Errichtung von 5 Modulgebäuden zur Flüchtlingsunterbringung	81.900 €
➤ Zuwendung nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft für die Neugestaltung des Uferbereichs am Galgenbach, Rheinbischofsheim	59.500 €
Gesamt	211.400 €

2.2.1.2 INVESTITIONSBEITRÄGE

Nachdem Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe ausgelagert sind, werden in diesem Bereich nur noch die Erschließungsbeiträge verzeichnet. Aus der Abrechnung von Fremdanliegergrundstücken in den Erschließungsvertragsgebieten „Neuland II“ (Freistett) und „Am Rheinniederungskanal“ (Helmlingen) werden im Jahr 2023 Erschließungsbeiträge in einem Umfang von **94.000 €** erwartet. Diese werden im gleichen Zug an den Eigenbetrieb Bauland weitergeleitet (vgl. Ziffer 2.2.2.1).

2.2.1.3 VERÄUßERUNG VON SACHVERMÖGEN

Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögen sind folgende Vorgänge eingestellt:

➤ Veräußerung eines gebrauchten Bauhoffahrzeugs	10.000 €
➤ Neuland II (Freistett): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	240.200 €
➤ Westendstraße (Hausgereut): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	42.900 €
➤ Holzhauser Straße (Linx): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	22.000 €
➤ Breitenwert (Honau): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	-65.100 €
➤ Am Rheinniederungskanal (Helmlingen): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	52.000 €
Gesamt	302.000 €

Mit den oben dargestellten Vorgängen in Zusammenhang mit dem Eigenbetrieb Bauland „kauft“ der Eigenbetrieb im Jahr 2023 Grundstücksflächen aus dem Grundvermögen der Stadt Rheinau ab, um diese Flächen dann in Zusammenhang mit der Vermarktung der betreffenden Baugebiete zu veräußern.

2.2.1.4 VERÄUßERUNG VON FINANZVERMÖGEN

Der Posten enthält im Jahr 2023 die Rückzahlung von gewährten Ausleihungen in folgenden Bereichen:

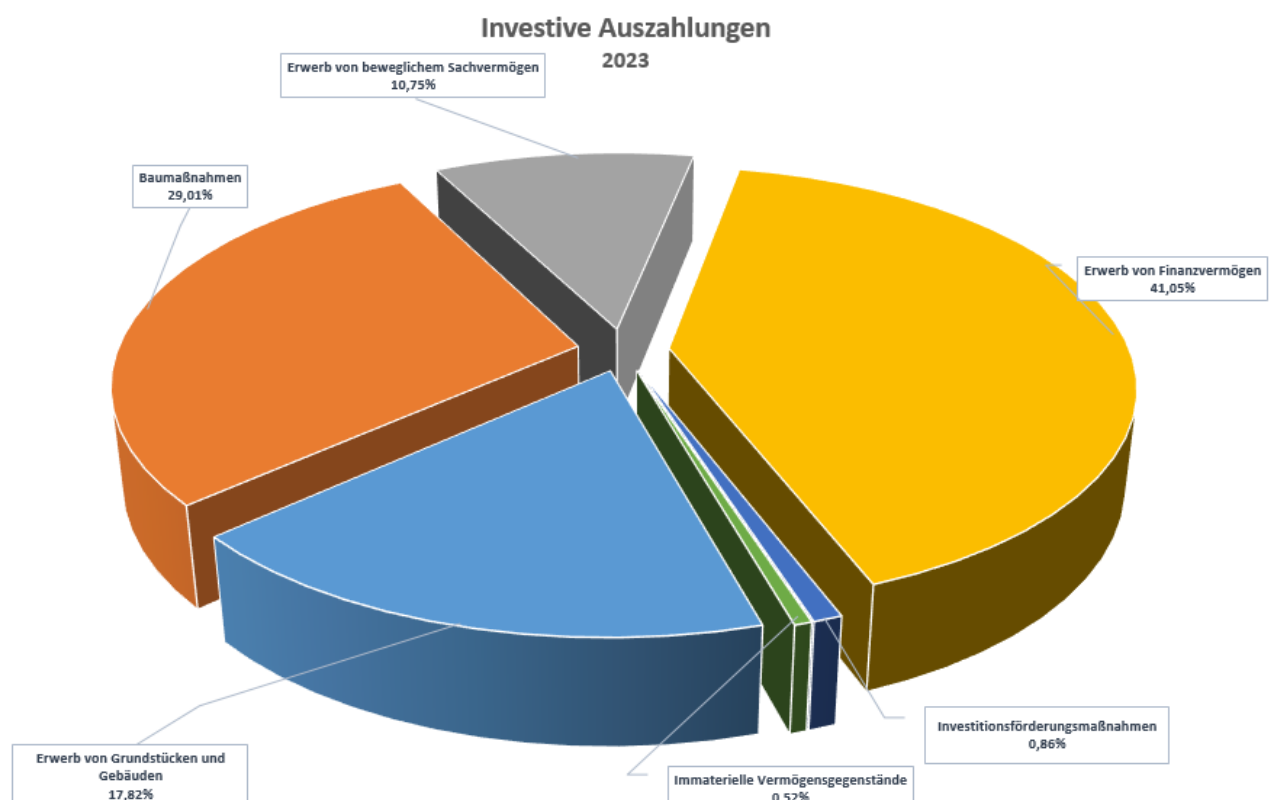
- ▶ Rückführung von Trägerdarlehen vom Eigenbetrieb Bauland nach Veräußerung von Baugrundstücken, die bei Gründung des Eigenbetriebs über ein Trägerdarlehen der Stadt Rheinau finanziert waren
 1.444.500 €

Gesamt **1.444.500 €**

2.2.2 INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN

Die investiven Auszahlungen des Finanzhaushalts stellen sich im Vergleich der Vorjahre wie folgt dar:

INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN	2021 Ergebnis	2022 Planung	2023 Planung	Veränderung 23/22
	T€	T€	T€	in v.H.
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.163	1.108	1.414	+27,6
Baumaßnahmen	1.131	2.377	2.302	-3,2
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	698	420	853	+103,1
Erwerb von Finanzvermögen	56	8.176	3.257	-60,2
Investitionsförderungsmaßnahmen	16	67	68	+1,5
Immaterielle Vermögensgegenstände	4	0	41	k.A.
Summe	5.068	12.148	7.935	-34,7



Eine Investition bedeutet die Schaffung von langfristig einsetzbaren Ressourcen

- zur Sicherung der langfristigen Fortsetzung von Leistungen (Ersatzinvestition) oder
- zur Gewährung von neuen Leistungen (Neu- oder Erweiterungsinvestition).

In beiden Fällen bedarf es in besonderem Maße der Betrachtung der Folgekosten. Folgekosten entstehen insbesondere für Abschreibungen, aber bei Investitionen für neue Leistungen auch durch zusätzliche operative Kosten, wie z.B. Personal zur Bereitstellung der Leistungen oder Kosten zum Betrieb von Gebäuden oder Infrastruktur. Soweit dies berechenbar oder schätzbar ist, berücksichtigt der Haushalt die Folgekosten aus den dargestellten Investitionen im Haushaltsjahr bereits im Ergebnishaushalt der Finanzplanungsjahre im Einzelnen.

Folgekosten aus Investitionen der Finanzplanjahre sind derzeit jedoch nur summarisch bei den Wirkungen in der Position der Abschreibungen berücksichtigt. Auf mögliche andere Folgekosten kann nur hingewiesen werden.

2.2.2.1 ERWERB VON GRUNDSTÜCKEN UND GEBÄUDEN

Die Ansätze für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden einschließlich nachträglicher Anschaffungskosten hierzu teilen sich wie folgt auf:

➤ Baugebiet Rheinau-Mitte: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland	620.000 €
➤ Gewerbegebiet Kirchkopf, Freistett: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland	194.000 €
➤ Baugebiet Neuländ II (Freistett): Weiterleitung der Erschließungsbeiträge für Fremdanliegergrundstücke an den Eigenbetrieb Bauland	50.000 €
➤ Baugebiet Rheinniederungskanal (Helmlingen): Weiterleitung der Erschließungsbeiträge für Fremdanliegergrundstücke an den Eigenbetrieb Bauland	44.000 €
➤ Erwerb des ehemaligen evangelischen Gemeindehauses Freistett, incl. Grundstück Flst. Nr. 371/4	466.500 €
➤ Allgemeiner Erwerb von Grundstücken	40.000 €
Gesamt	1.414.500 €

Bei dieser Position ist vorgesehen, im Baugebiet Rheinau-Mitte sowie im Gewerbegebiet Kirchkopf (Freistett) die für deren abschließende Entwicklung erforderlichen Ökopunkte bereitzustellen. Nach Gründung des Eigenbetriebs Bauland erfolgt dies in der Weise, dass der Stadthaushalt diese Ökopunkte dem Eigenbetrieb Bauland zum jeweiligen Marktwert „abkauft“. Der Eigenbetrieb Bauland verwendet die hierdurch erzielten Einnahmen in einem eigenen Teilhaushalt ausschließlich dafür, neue Ökopunkte zu generieren. Möglicherweise darüber hinaus entstehende Überschüsse werden durch diese Verfahrensweise transparent und können vom Gemeinderat entsprechend zielgerichtet (z.B. für weitere Umweltschutzmaßnahmen) eingesetzt werden.

Für allgemeinen Grunderwerb ist eine Pauschale von 40.000 € vorgesehen. Dieser Betrag entspricht in etwa dem allgemeinen Grunderwerb der vergangenen Jahre, wes-

wegen der in den vergangenen Jahren vorgesehene Ansatz von 100.000 € entsprechend reduziert werden konnte, was in Summe im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum eine Entlastung von 240.000 € bedeutet.

Außerdem ist für den bereits im Jahr 2022 beschlossenen Erwerb des ehemaligen evangelischen Gemeindehauses in Freistett der hierfür erforderliche Betrag von 466.500 € vorgesehen. Dieser Betrag war zwar bereits im Rahmen einer überplanmäßigen Ermächtigung zur Verfügung gestellt worden. Nachdem der Kauf aber erst im Jahr 2023 vollzogen wurde, können jetzt im Haushaltsjahr 2023 die Mittel planmäßig bereitgestellt werden.

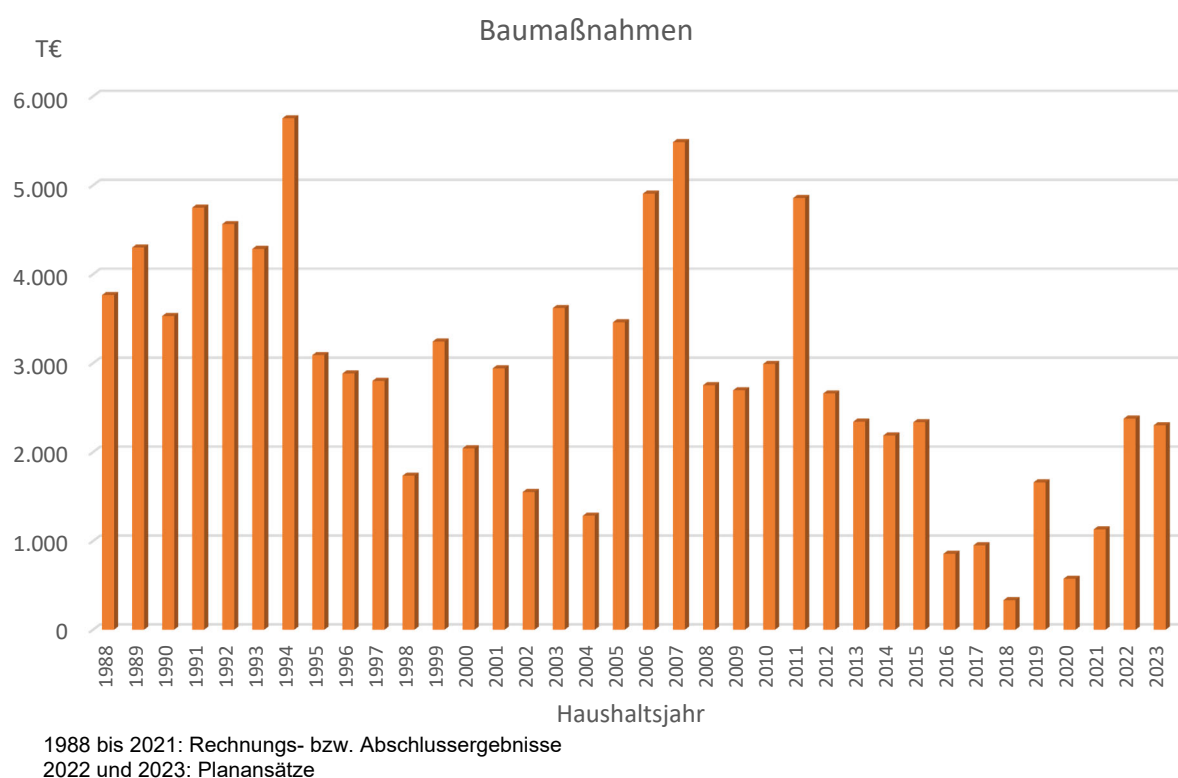
2.2.2.2 BAUMAßNAHMEN

Mit **2.301.600 €** weist der Bauhaushalt der Stadt ein um 110 T€ geringeres Volumen aus als 2022.

Der Betrag von 2.301.600 € verteilt sich mit 1.431.600 € auf Hochbaumaßnahmen und mit 870.000 € auf Tiefbaumaßnahmen.

Die einzelnen Projekte lassen sich im Detail den Teilfinanzhaushalten entnehmen, wo auf allen Betrachtungsebenen (Produktgruppen, Schlüsselpositionen) eine Gesamtübersicht zu den jeweils enthaltenen Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum aufgezeigt wird. Daneben wird jede Investitionsmaßnahme mit ihren Einzahlungen und Auszahlungen im Einzelnen dargestellt, wo bei Bedarf auch weitere Erläuterungen, Informationen zu Eigenleistungen und vor allem auch Informationen zu Folgekosten ausgewiesen sind.

Die Entwicklung der Investitionsauszahlungen für Baumaßnahmen ist im folgenden Diagramm aufgezeigt:



2.2.2.3 ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Die Ansätze für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen belaufen sich in der Summe auf 852.800 €. Diese lassen sich wie folgt kategorisieren:

 Fahrzeuge Bauhof	289.600 €
 Fahrzeuge Feuerwehr	410.000 €
 Bewegliche Sachen in Schulen	36.300 €
 Sonstige bewegliche Sachen	116.900 €
Gesamt	852.800 €

Bezüglich des Erwerbs von beweglichen Sachen wird im Detail ebenfalls auf die in den Teilfinanzhaushalten dargestellten Erläuterungen verwiesen.

2.2.2.4 ERWERB VON FINANZVERMÖGEN

Unter dieser Position sind im Haushalt 2023 folgende Maßnahmen ausgewiesen:

 Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland - Tilgungsumlage (Beteiligung)	11.200 €
 Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	63.500 €
 Eigenbetrieb Bauland - Gewährung eines Trägerdarlehens	3.182.000 €
Gesamt	3.256.700 €

Die im Jahr 2022 begonnene Umsetzung von Maßnahmen aus dem Mobilitätskonzept Rheinau erfolgt aus steuerlichen Gründen im Betriebszweig „Verkehrsbetrieb“ des Eigenbetriebs Stadtwerke. Hierfür ist im Haushalt 2023 eine weitere Rücklagenzuführung an den Eigenbetrieb in Höhe von 63.500 € vorgesehen. Im Finanzplanungszeitraum folgen weitere Zuführungen in einem Umfang von 55.000 €.

Für die vorübergehende Hingabe eines Trägerdarlehens an den Eigenbetrieb Bauland sind Mittel in Höhe von 3.182.000 € vorgesehen. Im Eigenbetrieb Bauland bestehen in entsprechender Höhe Kreditermächtigungen für Investitionen des Eigenbetriebs, die mit diesem Vorgang formal in Anspruch genommen werden. Im Finanzplanjahr 2025 ist wegen des eigenen Mittelbedarfs im Stadthaushalt geplant, dem Eigenbetrieb das Trägerdarlehen wieder zu entziehen und sich im Eigenbetrieb bei Bedarf im Wege der Umschuldung auf dem Fremdkapitalmarkt zu bedienen.

2.2.2.5 INVESTITIONSFÖRDERUNGSMÄßNAHMEN

An Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen Dritter sieht der Stadthaushalt 2023 folgende Maßnahme vor:

 Investitionsumlage an den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	63.800 €
 Zuschuss an den Angelverein Helmlingen e.V. zur Errichtung eines behindertengerechten Angelstegs	2.800 €
 Zuschuss an den Turnverein Rheinbischofsheim e.V. zum Erwerb eines Barrens	1.900 €
Gesamt	68.500 €

2.2.2.6 IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Für die Lizenzierung des im Jahr 2023 zur Umsetzung geplanten Dokumentenmanagementsystems sind Mittel in Höhe von 41.200 € vorgesehen.

2.2.3 VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Verpflichtungsermächtigungen beziehen sich auf Investitionen, für die im Haushaltsjahr Verpflichtungen eingegangen werden sollen, die aber erst in Folgejahren zu Auszahlungen führen. Aus diesem Grunde sind Verpflichtungsermächtigungen bei den investiven Auszahlungen im Gesamtfinanzhaushalt sowie in den Teilfinanzhaushalten bei den dort einzeln dargestellten Maßnahmen verortet. Die Gesamtsumme ist ein Bestandteil der Haushaltssatzung.

Im Haushaltsplan 2023 sind für folgende Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, die im Jahr 2024 bis 2026 zu Auszahlungen führen werden:

➤ Rathaus III Rheinbischofsheim - Umbau und Erweiterung	1.966.800 €
➤ Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes und Sanierung des ehemaligen evangelischen Gemeindehauses	5.403.000 €
➤ Kindergarten Rheinau-Mitte - Neubau	400.000 €
➤ Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung	450.000 €
➤ Bauhof – Erwerb eines Geräteträgers (Ersatz für Unimog)	300.000 €
➤ Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	55.000 €
Gesamt	8.574.800 €

Auf die dem Haushaltsplan anliegende Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 2) wird verwiesen.

2.2.4 VERANSCHLAGTER FINANZIERUNGSMITTELÜBERSCHUSS/-BEDARF

In Zeile 32 des Finanzhaushalts wird als sog. **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf** der Saldo aus dem Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit und dem Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts dargestellt. Dieser Saldo entwickelt sich im Finanzhaushalt wie folgt:

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.370.153	-8.836.200	-7.872.100	2.261.800	1.007.500	-3.310.300

Ein negativer Saldo bringt zum Ausdruck, in welcher Höhe liquide Mittel zur abschließenden Finanzierung des Haushalts erforderlich sind. Diese können dann entweder aus dem Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts, d.h. aus Kreditaufnahmen (vgl. Ziffer 2.3) oder aber aus vorhandenen liquiden Mitteln stammen. Letzteres führt – zusätzlich der Tilgungsauszahlungen - zu einer Abnahme des Liquiditätsmittelbestands.

Ein positiver Saldo zeigt an, dass liquide Mittel im jeweiligen Haushaltsjahr übrig sind und somit – abzüglich der Tilgungsauszahlungen – dem Liquiditätsmittelbestand zugeführt werden können.

2.3 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Im Sektor der Finanzierungstätigkeit stellt sich der Finanzhaushalt wie folgt dar:

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	9.100	0	9.100	9.100	9.100
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	-9.100	0	-9.100	-9.100	-9.100

2.3.1 KREDITAUFNAHMEN

Eine Kreditaufnahme für die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2023 ist nicht erforderlich.

2.3.2 TILGUNG VON KREDITEN

Die Tilgung von Krediten wird sich auf 9.100 € belaufen. Einen Überblick über die Verschuldung des Stadthaushalts gibt Anlage 5.

2.4 STAND UND ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT

Das Gesamtergebnis des Finanzhaushalts weist die Entwicklung der Liquidität wie folgt aus:

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.361.133	-8.845.300	-7.881.200	2.252.700	998.400	-3.319.400
aufsaldiert			-7.881.200	-5.628.500	-4.630.100	-7.949.500

Im Saldo aller Liquiditätsveränderungen nimmt der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums um **7.949.500 €** ab.

Ausweislich Zeile 9 der Anlage 1 zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität beläuft sich der Bestand an voraussichtlich liquiden Mittel zum Jahresende 2022 auf **13.037.100 €**. In diesem Betrag sind auch die Mittel des Zukunftsfonds enthalten.

Die Bewertung dieses Bestands an liquiden Mitteln erfordert über die Zahlen von Ergebnis- und Finanzhaushalt hinaus eine Abstimmung mit Risikopositionen oder finanzpolitischen Festlegungen, die die Vorhaltung liquider Mittel für bestimmte Zwecke erfordern. Es bedarf der Berücksichtigung von Mittelbindungen oder beabsichtigten Mittelabflüssen, die die Liquidität vorbelegen, aber nicht oder noch nicht im Finanzhaushalt planbar sind. Hierzu gehören beispielsweise Mittel, die in langfristigen Rückstellungen oder für sonstige Verwendungen gebunden sind. Des Weiteren gehört hierzu speziell in Rheinau die Darstellung der bisher in breitem politischem Konsens separierten Mittel für den Zukunftsfonds bzw. die „Stadtentwicklungsrücklage“.

Die Anlage 9 berücksichtigt hierfür in Zeile 11 entsprechende Beträge für verschiedene Zwecke, darunter auch für den Zukunftsfonds und die Stadtentwicklungsrücklage.

Nach Abzug der gebundenen Mittel ergibt sich zu Jahresbeginn 2023 eine voraussichtlich verfügbare Liquidität zur Eigenfinanzierung des Haushalts in Höhe von **9.388.000 €**.

Ausgehend von diesem Betrag und den Veränderungen der Liquidität im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum (-7.949.500 €) beträgt der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums im Jahr 2026 insgesamt **1.438.500 €**.

Berücksichtigt man die bisherige Strategie, aus den hohen Erträgen der Kiespacht sowie den Erträgen aus dem energiewirtschaftlichen Engagement gezielt Mittel zurückzulegen, müssten in den betrachteten 4 Jahren 2023 bis 2026 insgesamt 1.200.000 € als weitere Mittel für eine Zweckbindung vorgesehen werden. Es handelt sich hierbei um die jährliche Sparrate für den Zukunftsfonds in Höhe von 250.000 € sowie die aus der Gewinnverrechnung mit dem Eigenbetrieb Stadtwerke stammenden Mittel in Höhe von 50.000 € für die Stadtentwicklungsrücklage. Wie bereits dargestellt, stehen die Mittel für die weitere Besparung der Stadtentwicklungsrücklage dem Stadthaushalt in den Jahren 2023 bis 2026 ohnehin nicht zur Verfügung, weil der Eigenbetrieb Stadtwerke diese Mittel nicht an den Stadthaushalt abführen kann.

Unabhängig hiervon, und das gilt sowohl für Zukunftsfonds als auch für Stadtentwicklungsrücklage, ist die Bildung einer entsprechenden Rücklage infolge der unzureichenden Ergebnishaushalte nicht möglich und auch nicht sinnvoll. Auch die Sicht auf die Liquidität zeigt, dass die Separierung dieser Summe nur schwerlich erfolgen kann. Dies würde dazu führen, dass am Ende des Finanzplanungszeitraums die Mindestliquidität unterschritten wird.

Zieht man die vorhandenen Vorbelegungen von der o.g. Liquidität ab, so ergibt sich folgende Sicht auf die Liquiditätsentwicklung bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums:

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand an liquiden Eigenmitteln mit Vorbelegungen zum Ende des Haushaltsjahres		9.388.000	1.506.800	3.759.500	4.757.900	1.438.500
Mindestliquidität		546.400	568.500	610.800	651.000	666.400

Der gesetzliche Mindestbestand an liquiden Mitteln (Zeile 13 der Anlage 1) liegt im Jahr 2023 bei 569 T€ und steigt im Finanzplanungszeitraum auf rd. 666 T€ an.

3. STAND UND ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

An dieser Stelle stellt der Vorbericht zusammenfassend dar, wie sich das Eigenkapital absolut und relativ zur Bilanzsumme in den dem Haushaltsjahr vorangegangenen fünf Jahren entwickelt hat, wie sich das Gesamtergebnis und die Rücklagen im Haushaltsjahr und in den folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis sie zum Deckungsbedarf des Finanzplans stehen.

Vollständige Darstellungen werden erst möglich sein, nachdem die noch ausstehenden Jahresabschlüsse für die Jahre 2018 bis 2022 erfolgt sind. Mittlerweile liegt die erste Eröffnungsbilanz vor. Jedoch wird die Erstellung der Jahresabschlüsse infolge der personellen Probleme in der Stadtkämmerei noch Zeit in Anspruch nehmen.

Ausgehend von der vorliegenden Haushaltsplanung entwickelt sich das Gesamtergebnis wie folgt:

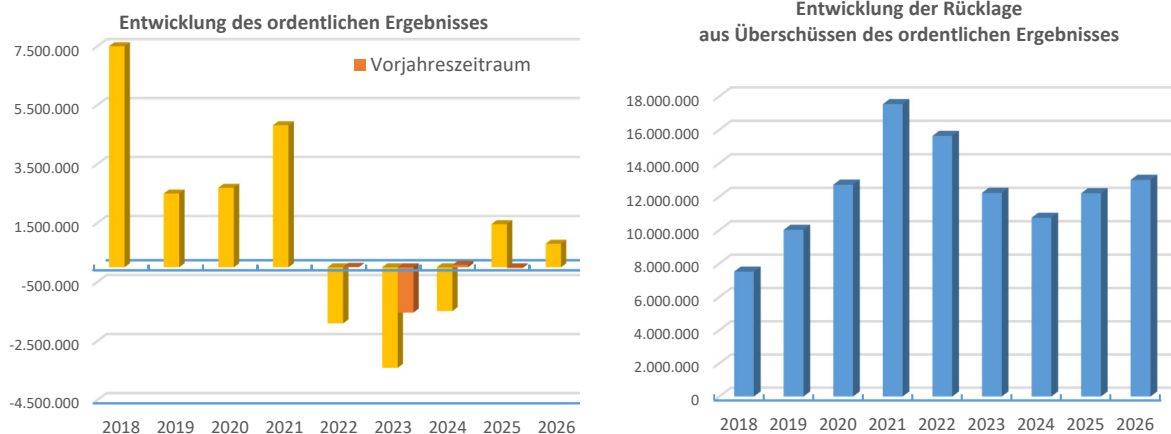
	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamtergebnis	4.816.953	14.400	-3.403.600	-1.486.500	1.465.200	797.800

Nach dem Umstieg in das NKHR zum 01.01.2018 ist die Entwicklung der allgemeinen Rücklage ab diesem Zeitpunkt zu beobachten. Das ordentliche Ergebnis des Jahres 2018 wird bei rd. 7.520 T€, das ordentliche Ergebnis des Jahres 2019 bei rd. 2.500 T€, das ordentliche Ergebnis des Jahres 2020 bei rd. 2.699 T€ und das ordentliche Ergebnis des Jahres 2021 bei rd. 4.816 T€ liegen. Im Jahr 2022 wird sich voraussichtlich ein ordentliches Ergebnis von +1.094 T€ einstellen. Zieht man hiervon die in das Jahr 2022 übertragenen Haushaltsermächtigungen ab (2.996 T€), ergibt sich ein Fehlbetrag von -1.902 T€, der aus der Ergebnismrücklage abzudecken ist.

Damit verbleibt in der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** ein für künftige Jahre verwendbarer Überschuss von rd. 15.633 T€ zum Ende des Jahres 2022. Hierbei bedarf es immer noch des Hinweises darauf, dass die Abschreibungen und Auflösungen sowie weitere bewertungsrelevante Ressourcenveränderungen (z.B. Rückstellungen) in den einzelnen Abschlussjahren noch nicht ganz abschließend feststehen, und die insoweit in den o.g. Salden enthaltenen Zahlen zu einem Teil noch auf Schätzungen beruhen.

Im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum weist das Ordentliche Ergebnis der Ergebnishaushalte im Saldo einen Fehlbetrag von **-2.627.100 €** auf. Die Entwicklung in den Jahren 2023 bis 2026 führt damit insgesamt zu einem Abbau von Eigenkapital, welcher entsprechend dem Haushaltsrecht über eine Inanspruchnahme der in den Jahren 2018 bis 2021 geschaffenen Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfolgt.

Die nachstehenden Übersichten zeigen die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses (unter Einbezug der im letzten Jahr geplanten Entwicklung für die Jahre 2022 bis 2025) sowie die korrespondierende Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:



Unter der Voraussetzung, dass die vorliegende Haushalts- und Finanzplanung den für die derzeitige Aufgabenerfüllung und den Umfang der Leistungen der Stadt Rheinau erforderlichen Ressourcenbedarf – einschließlich der ab dem Jahr 2023 neu hinzugekommenen Leistungen – zutreffend darstellt und die Entwicklung des Ressourcenaufkommens, insbesondere die Entwicklung der Steuern und allgemeinen Zuweisungen, den dargestellten Verlauf nimmt, dient die dargestellte jahresdurchschnittliche Ressourcenentwicklung als Orientierungsgröße

- für die Entscheidung über künftige Aufgaben und Leistungen, die die Stadt Rheinau ihren Bürgerinnen und Bürgern in naher Zukunft gewähren möchte oder aufgrund gesetzlicher Anforderungen gewähren muss,
- für die Entscheidung über die weitere Inanspruchnahme der Bürgerinnen und Bürger zur Finanzierung der kommunalen Aufgabenerfüllung,
- für die Prüfung, inwieweit bestehende finanzstrategische Ziele weiterhin erreicht werden können.

Der Gemeinderat kann damit frühzeitig abschätzen, ob ein möglicher Ressourcenbedarf für künftige Leistungsanforderungen und Aufgabenwünsche aus dem Haushalt heraus dauerhaft tragbar ist und kann demzufolge frühzeitig durch entsprechende Zielbestimmungen und Maßnahmen die erforderlichen Schritte einleiten.

4. STAND UND ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN UND DER SCHULDEN

4.1 STAND UND ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN

An dieser Stelle wird über den Stand möglicher Rückstellungen informiert und dargestellt, welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht. Die erste Eröffnungsbilanz liegt mittlerweile vor. In dieser sind Rückstellungen in einem Umfang von 218.559,15 € ausgewiesen. Nachdem die Jahresabschlüsse der Jahre 2018 bis 2021 noch nicht erfolgt sind, können über die weitere Entwicklung der Rückstellungen und damit über die zum 01.01.2023 voraussichtlich bestehenden Rückstellungen (z.B. für Altersteilzeit) noch keine Aussagen getroffen werden. Tendenziell ist jedoch zu erwarten, dass die Rückstellungen zunehmen werden.

Der Haushaltsplan 2023 enthält derzeit keine Ansätze für planmäßig zu berücksichtigende Rückstellungen.

4.2 STAND UND ENTWICKLUNG DER LANGFRISTIGEN SCHULDEN

Stand auf 01.01.2022	49.480 € (4 €/Ew)
+ Aufnahmen 2022	0 €
./. Tilgungen 2022	<u>9.020 €</u>
Stand auf 31.12.2022	40.460 € (4 €/Ew)
+ Neuaufnahmen	0 €
./. Tilgungen 2023	<u>9.020 €</u>
Voraussichtlicher Stand auf 31.12.2023	31.440 € (3 €/Ew)

Ausweislich der Schuldenstandsübersicht (Anlage 5) wird die Stadt im Stadthaushalt auf Ende des Jahres 2023 mit 31.440 € verschuldet sein.

Die Verschuldung entspricht 3 € je Einwohner. Der Landesdurchschnitt der entsprechenden Größenklassengruppe für den Stadthaushalt beträgt 417 €/Ew für 2021. Der Landesdurchschnitt über alle Gemeinden beträgt 598 €/Ew.

Ein Vergleich mit den statistisch ermittelten Landesdurchschnitten erfordert jedoch auch die Betrachtung der Gesamtverschuldung. Dabei ist in den letzten Jahren allgemein in den Städten und Gemeinden festzustellen, dass sich die kommunale Verschuldung nicht nur in Eigenbetriebe sondern auch in andere Organisationsformen, wie z.B. Zweckverbände oder privatrechtliche Gesellschaften verlagert. Für diese Organisationsformen gibt es allerdings keine vollständigen Statistiken, die für einen landes- oder kreisweiten Vergleich herangezogen werden könnten. Aus diesem Grunde wird die vergleichsweise Betrachtung lediglich der Kameral- und Eigenbetriebsschulden mehr und mehr unschärfer und spiegelt nicht mehr die tatsächlichen Schuldenquoten wieder.

In gleicher Weise verzerrt sich das Bild zunehmend durch Sonderbetriebe, die nicht flächendeckend vorhanden sind. Gerade am Beispiel der Stadt Rheinau lässt sich der im Jahr 2006 gegründete Eigenbetrieb Photovoltaik (jetzt Eigenbetrieb Stadtwerke) aufführen, der in dieser Form und diesem Umfang nur in wenigen Kommunen in Baden-Württemberg existiert. Die Entscheidung des Gemeinderats der Stadt Rheinau, über den eigenen Betrieb von Photovoltaikanlagen einen Beitrag zum Klimaschutz zu leisten, führt rein schuldenstatistisch zu einer höheren Verschuldungsquote der Stadt Rheinau, weil der Eigenbetrieb zu 100 % fremdfinanziert arbeitet. Der Schuldendienst ist jedoch über die Rentabilität des Betriebs abgesichert und wird aus dem Betrieb heraus finanziert.

Dasselbe gilt auch für den Eigenbetriebe Stadtwerke insgesamt sowie auch für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. Insbesondere die im Eigenbetrieb Stadtwerke geführten Kredite im Bereich der Energieversorgung führen zu einer Erhöhung der Schuldenquote der Stadt Rheinau. Neben den damit verfolgten Zielen der Versorgungssicherheit und Ökologie ergibt sich jedoch auch eine fiskalische Wertschöpfung, die es erlaubt, die Kredite ohne zusätzliche Belastung des Steuer- und Gebührenzahlers zurückzuzahlen. Von daher kann die Verschuldungsquote je Einwohner nur noch sehr bedingt für die Interpretation der Leistungsfähigkeit herangezogen werden.

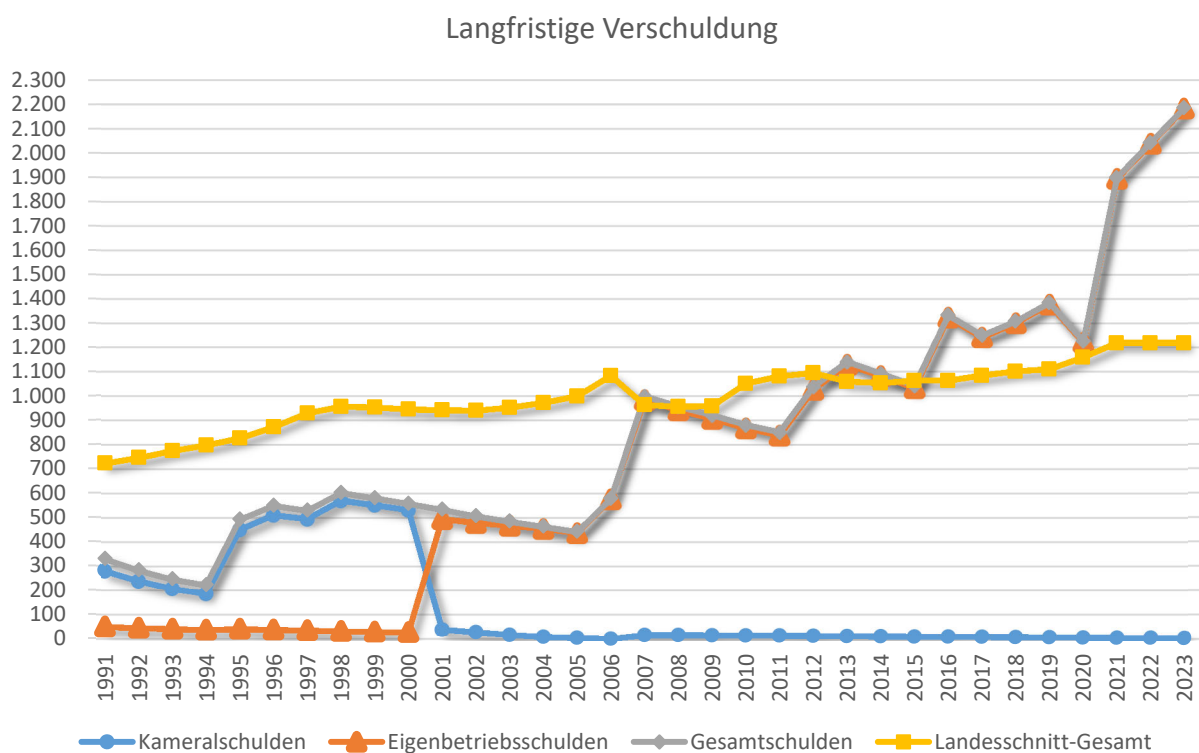
Neu hinzugekommen ist ab dem Jahr 2022 der Eigenbetrieb Bauland, in welchem die (Zwischen-)Finanzierung der Rheinauer Wohnbaugebiete insbesondere vor dem Hintergrund des Rheinauer Erschließungsmodells transparent nach innen und nach außen dargestellt wird. Dabei ist der Betrieb zunächst mit einem hohen Trägerdarlehen gestartet (rd. 5,3 Mio. €), mit welchem die Stadt einen großen Teil des in den Übergangsjahren 2018 bis 2021 geschaffenen Grundstücksvermögens an den Eigenbetrieb zur Weiterentwicklung und zum Vertrieb übergehen lässt. Bei diesem Trägerdarlehen sowie bei den künftigen Krediten des Eigenbetriebs Bauland handelt es sich jedoch nur um mittelfristige Schulden, die mit der Veräußerung der Grundstücke in den Baugebieten sofort wieder zurückgezahlt werden. So fließt auch das städtische Trägerdarlehen innerhalb des Finanzplanungszeitraums bis 2025 ausweislich der angestellten Verkaufsplanung im Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs bereits in einem Umfang von 4,9 Mio. € in den Stadthaushalt zurück. Aus diesem Grund wird die Verschuldung des Eigenbetriebs Bauland in der nachfolgenden Statistik nicht berücksichtigt.

Der Eigenbetrieb Stadtwerke (hervorgehend aus den ehemaligen Eigenbetrieben Wasserversorgung und Photovoltaik) wird zum Ende des Haushaltsjahres einen Schuldenstand von rd. 2.205 T€ oder 195 €/Ew aufweisen. Hierin enthalten ist auch eine erste Kreditaufnahme von 0,84 Mio. €, die für die Sanierung des Hallenbads Honau vorgesehen ist. Die Finanzierung dieser Kreditaufnahme erfolgt durch entsprechende Verlustzuweisungen aus dem Stadthaushalt. Eine „rentierliche Verschuldung“ liegt insoweit nicht vor.

Die im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung geführten Kredite werden zum Jahresende mit 22.476 T€ oder 1.989 €/Ew passiviert sein. Hierin enthalten ist auch das (Gründungs-)Trägerdarlehen von 5,0 Mio. €, welches die Stadt Rheinau dem Eigenbetrieb bei der Gründung zum 01.01.2001 zur Verfügung gestellt hat und im Stadthaushalt entsprechendes Finanzvermögen darstellt.

Zusammen belaufen sich die Eigenbetriebsschulden zum Ende des Jahres 2023 auf 2.184 €/Ew. Der entsprechende Landesschnitt 2021 in der Größenklassengruppe der Stadt Rheinau beläuft sich auf 801 €/Ew. Der Landesschnitt bezogen auf alle Gemeinden beträgt 898 €/Ew.

Der Landesdurchschnitt der Gesamtverschuldung (Stadthaushalt und Eigenbetriebe) liegt auf 31.12.2021 für kreisangehörige Gemeinden zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern bei **1.218 €/Ew.** Der Landesschnitt bezogen auf alle Gemeinden beträgt 1.496 €/Ew. Der deckungsmäßige Gesamtschuldenstand der Stadt Rheinau beläuft sich Ende 2023 voraussichtlich auf **2.187 €/Ew.** Die Stadt überschreitet damit den Landesschnitt der Gesamtverschuldung ihrer Größenklassengruppe, wobei nochmals zu betonen ist, dass die in den Eigenbetrieben geführten Schulden überwiegend (derzeit mit einem Betrag von 2.110 €/Ew) selbstfinanzierend sind und insoweit den Haushalt der Stadt dauerhaft nicht belasten.



1991 bis 2021: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
 2022 und 2023: Planansätze

Einen Gesamtüberblick über die Verschuldung des Stadthaushalts gibt Anlage 5.

V. FINANZPLANUNG

Der Finanzplan mit Investitionsprogramm ist dem Gemeinderat mit dem Entwurf der Haushaltssatzung vorzulegen und vom Gemeinderat mit der Haushaltssatzung zu beschließen.

Die Finanzplanung, die einen Blick in die drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre erlaubt, ist unabdingbar, wenn der Haushaltsplan seiner Funktion als Instrumentarium zur Unterstützung langfristiger, zumindest aber mittelfristiger Ziele gerecht werden soll. Ein Blick in das aktuelle Haushaltsjahr, gepaart mit der Entwicklung in den beiden Vorjahren, ist hierfür nicht ausreichend.

Zur Unterstützung strategischer Zieldiskussionen und für eine bessere Verwaltungssteuerung, ist die mittelfristige Finanzplanung in die Haushaltsplanung integriert worden. Im Gegenzug wurde auf die Darstellung als zusammenfassende Anlage zum Haushaltsplan verzichtet. In diesem Sinne ist die Finanzplanung im vorliegenden Planwerk im Ergebnishaushalt und im Finanzhaushalt sowie auf allen im Bereich der Teilhaushalte dargestellten Betrachtungsebenen (Produktgruppen, Schlüsselpositionen, Investitionsmaßnahmen) eingebunden. Des Weiteren werden Entwicklungen im Finanzplanungszeitraum auch auf der Erläuterungsebene dargestellt, z.B. bei den dort aufgeführten Kostenstellen.

Dies erlaubt es, die Diskussion über die Finanzplanung parallel zur Beratung über den Haushaltsplan zu führen und so für wichtige Steuerungsprozesse in den Fokus zu nehmen.

Jedem Betrachter einer derart detailgetreuen Finanzplanung muss jedoch bewusst sein, dass nur das eingeplant werden kann, was auch bekannt ist. Naturgemäß gibt es Haushaltspositionen, wo eine Planung in den dem Haushaltsplanjahr folgenden 3 Jahren nicht detailgenau möglich sein wird. Insoweit muss dort, wo Ressourcenverbräuche oder Mittelabflüsse hinreichend sicher und politisch wenig beeinflussbar sind, mit Pauschalansätzen gearbeitet werden. Dort, wo die Aufnahme von Maßnahmen in den Haushaltsplan jedoch vorherige politische Entscheidungen bedarf, können Ansätze nicht erfolgen. Hier wird es Aufgabe der Ergebnisbewertung sein, bestimmte Risikopositionen oder Vorbelastungen herauszuarbeiten und in die dortigen Diskussionen und Interpretationen einzubringen. Zum letzteren Bereich zählen beispielsweise die planbaren Instandsetzungs- und Unterhaltungsmaßnahmen an der Gebäudeinfrastruktur und sonstigen Infrastruktureinrichtungen der Stadt. Auf die diesbezüglichen Ausführungen unter Ziffer 1.2.2 wird verwiesen.

Die Finanzplanung berücksichtigt auf der Grundlage der November-Steuerschätzungen 2022 die Entwicklung im konjunkturellen Umfeld und passt im Übrigen Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen an gegenwärtige Erwartungen an.

Ergebnishaushalt

Die ordentlichen Ergebnisse im Ergebnishaushalt entwickeln sich wie folgt:

	Finanzplanung		
	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	-1.486.500	1.465.200	797.800

Damit weist die Finanzplanung im Jahr 2024 erneut einen Fehlbetrag auf. Im Jahr 2025 ergibt sich – hauptsächlich infolge der Erhöhung der Hebesätze für die Realsteuern - ein Überschuss von rd. 1.465 T€. Im Jahr 2026 ist erneut mit einem Überschuss zu rechnen, welcher jedoch infolge weiter ansteigender Belastungen des Haushalts auf einen Betrag von 798 T€ sinkt.

Finanzhaushalt

Die laufenden Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushalts (Eigenfinanzierungsmittel) im entsprechenden Sektor des Finanzhaushalts zeigen in der Entwicklung einen ähnlichen Verlauf. Der nur geringe Zahlungsmittelüberschuss im Jahr 2024 entsteht finanzausgleichsbedingt im Wesentlichen durch hohe Umlagezahlungen. In den Jahren 2025 und 2026 ist der laufende Cashflow dann wieder auskömmlicher und liegt im Schnitt bei ca. 2,95 Mio. €:

	Finanzplanung		
	2024	2025	2026
	EUR	EUR	EUR
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	145.600	3.218.600	2.684.400

Im investiven Sektor des Finanzhaushalts stellt sich die geplante Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wie folgt dar:

	Finanzplanung			Gesamt
	2024	2025	2026	
	EUR	EUR	EUR	
Investive Einzahlungen	9.711.900	3.597.200	1.764.000	15.073.100
Investive Auszahlungen	7.595.700	5.808.300	7.758.700	21.162.700
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.116.200	-2.211.100	-5.994.700	-6.089.600
Finanzierung aus:				
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	145.600	3.218.600	2.684.400	6.048.600
Inanspruchnahme des Liquiditätsmittelbestands	-2.261.800	-1.007.500	3.310.300	41.000
Kreditaufnahmen	0	0	0	0
Gesamt	-2.116.200	2.211.100	5.994.700	6.089.600

Im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts sind lediglich Tilgungsauszahlungen vorgesehen. Neue Kreditaufnahmen sind infolge des hohen Liquiditätsmittelbestands sowie infolge der Ausgliederung der Baugrundstücke in den Eigenbetrieb Bauland und des Rückflusses von Trägerdarlehen infolge des geplanten Verkaufs der Baugrundstücke im Finanzplanungszeitraum noch nicht erforderlich.

Liquiditätsentwicklung

Damit ergibt sich folgende Gesamtsicht auf die Entwicklung der Liquidität im Finanzhaushalt:

	Finanzplanung			Gesamt
	2024	2025	2026	
	EUR	EUR	EUR	
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss	2.261.800	1.007.500	-3.310.300	-41.000
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.100	-9.100	-9.100	-27.300
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.252.700	998.400	-3.319.400	-68.300
Bereinigter Anfangsbestand: 1.506.800				
Zuführung an Zukunftsfonds	0	0	0	0
Zuführung an Stadtentwicklungsrücklage	0	0	0	0
Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	3.759.500	4.757.900	1.438.500	

Wie aus der obigen Gesamtsicht hervorgeht, sind für den Finanzplanungszeitraum:

- die für den Zukunftsfonds zu separierenden Mittel in Höhe von derzeit 250 T€ jährlich, insgesamt also 750 T€, sowie
- die zu separierenden Mittel für die Stadtentwicklungsrücklage in Höhe von derzeit 50 T€ jährlich, insgesamt also 150 T€,

nicht enthalten.

Der Liquiditätsbestand von rd. 1,51 Mio. € baut sich innerhalb des Finanzplanungszeitraums auf einen Betrag in Höhe von 1.439 T€ ab.

Schuldenentwicklung

Berücksichtigt man die veranschlagten Tilgungen, vermindern sich die städtischen Kreditverpflichtungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums um 27 T€ oder 2 € je Einwohner. Der Schuldenstand im Kameralhaushalt wird so am Ende des Finanzplanungszeitraumes 4 T€ betragen.

Im Eigenbetrieb Stadtwerke sind im Finanzplanungszeitraum für die Sanierung des Hallenbads Honau eine weitere Kreditaufnahme von 391 T€ sowie für die Wasserversorgung eine Kreditaufnahme von 214 T€ vorgesehen. Die übrigen Investitionen können voraussichtlich aus den Rücklagezuführungen, den liquidierten Abschreibungen bzw. den zu erwartenden positiven Betriebsergebnissen finanziert werden. Die Investitionen im Bereich des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung erfordern weitere Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum in einem Umfang von 5,01 Mio. €. Im neuen Eigenbetrieb Bauland sind derzeit keine weiteren Kreditaufnahmen mehr vorgesehen. Diese werden möglicherweise dann wieder erforderlich sein, wenn die Erschließung weiterer Baugebiete ansteht. Hierzu bedarf es noch einer Entscheidung des Gemeinderats. Da diese Kredite jedoch mit dem Verkauf der Bauplätze umgehend wieder zurückgezahlt werden, zählen diese Kredite zur mittelfristigen Verschuldung und werden hier nicht weiter betrachtet.

Ausweislich der Finanzplanungen der Eigenbetriebe Stadtwerke und Abwasserbeseitigung wird der Schuldenstand Ende 2026 bei 27,96 Mio. € oder 2.474 €/Ew liegen, darunter ein Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von 5 Mio. € (441 €/Ew).

VI. RÜCK- UND AUSBLICK

Wie jedes Jahr, erfolgt an dieser Stelle der Blick zurück auf die Finanzplanung des Vorjahres. Vergleicht man die seinerzeitigen Erwartungen mit den jetzt feststehenden Planzahlen für das Jahr 2023 sowie der aktualisierten Entwicklung für die Jahre 2024 und 2025, lässt sich feststellen, welche Veränderungen die Entwicklung innerhalb des Jahres 2022 mit sich gebracht hat.

Ein Vergleich der Ergebnisse des **Ergebnishaushalts** stellt sich wie folgt dar:

	2023	2024	2025
	T€	T€	T€
Ordentliches Ergebnis der Planung 2022	-1.539	84	-32
Ordentliches Ergebnis der Planung 2023	-3.404	-1.487	1.465
Unterschied	-1.865	-1.571	1.497

Damit hat sich die Ergebnissituation im Vergleichszeitraum um insgesamt 1.939 T€ verschlechtert.

Im Einzelnen hängt dies mit folgenden Veränderungen zusammen:

	2023	2024	2025	Summe
	T€	T€	T€	
Erträge				
Steuern und allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich	874	648	1.987	3.509
Andere Steuern und produktbezogene Zuweisungen	248	386	112	746
Entgelte und Kostenerstattungen	247	262	251	760
Zinsen und sonstige Erträge	75	330	154	559
Summe	1.444	1.626	2.504	5.574
Aufwendungen				
Personal	139	146	37	322
Sach- und Dienstleistungen	2.776	1.800	722	5.298
Abschreibungen	178	257	321	756
Transferleistungen im Finanzausgleich	217	1.022	-147	1.092
Andere Transferleistungen	38	-19	81	100
Zinsen und ähnliche Erträge	-39	-9	-7	-55
Summe	3.309	3.197	1.007	7.513
Saldo	-1.865	-1.571	1.497	-1.939
Nachrichtlich:				
Änderungen im Finanzausgleich	657	-374	2.134	2.417
Finanzausgleichsbereinigte Änderungen	-2.522	-1.197	-637	-4.356

Die Darstellung zeigt auf, woraus sich die Veränderungen im Betrachtungszeitraum 2023 bis 2025 aus Sicht der Planung aus dem Jahr 2021 bzw. der vorliegenden Planung aus dem Jahr 2022 ergeben. Sinn und Zweck ist im Grunde genommen der Vergleich zwischen den Veränderungen in den Hauptfinanzierungsquellen des Haushalts, den oben dargestellten „Änderungen im Finanzausgleich“ sowie allen anderen Veränderungen des Haushalts, die in der o.g. Übersicht als „Finanzausgleichsbereinigte Änderungen“ dargestellt sind.

Die Betrachtung zeigt demnach auf, ob die Hauptfinanzierungsquelle des Haushalts mit allen anderen Veränderungen Schritt hält.

Dabei ist es im Wesentlichen als normal zu bezeichnen, dass die finanzausgleichsbereinigten Änderungen von Jahr zu Jahr steigen und die Prognosen des Vorjahres jeweils durch die Prognosen des aktuellen Jahres nochmal negativ übertroffen werden. Positiv ausgedrückt zeigt dies, dass die Stadt in ihren Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger von Jahr zu Jahr stetig mehr wächst, als dies geplant ist. Im Betrachtungszeitraum macht dies dennoch einen sehr großen Betrag von 4.356 T€ über alle 3 Jahre aus.

Überzeichnet ist dieser enorme Anstieg vor allen Dingen durch die Folgen der Ukraine-Krise, wo allein bei den Energieaufwendungen bereits ein Betrag von 1.908 T€ zusätzlich veranschlagt wurde (vgl. hierzu Ziffer IV.1.2.2). Selbiges trägt zu dem ins Auge fallenden enormen Unterschied bei der Aufwandsposition „Sach- und Dienstleistungen“ bei (+5.298 T€).

Betrachtet man weitere Ursachen für diese Veränderung, sieht es zunächst so aus, als wenn die Personalaufwendungen mit einem Zuwachs von 322 T€ keinen nennenswerten Beitrag zur Verteuerung des Haushalts leisten. Bezogen auf alle 3 Jahre macht dies eine Schätzabweichung von 1 % aus. Hier muss man jedoch noch die zur Abdeckung von zu erwartenden Tarifsteigerungen veranschlagte Deckungsreserve hinzurechnen (vgl. Ziffer IV.1.2.1). Diese schlägt in den betrachteten Jahren 2023 bis 2025 mit einer zusätzlichen Belastung von 1.326 T€ zu Buche. Aufgrund der Haushaltssystematik findet sich auch dieser Betrag in der Position „Sach- und Dienstleistungen“, gehört aber vom Veranschlagungszweck her zur Position „Personal“. In Summe ist somit für die Personalaufwendungen im betrachteten Zeitraum innerhalb nur eines Jahres eine zusätzliche Belastung von 1,65 Mio. € hinzugekommen.

Die verbleibende Steigerung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (also ohne die o.g. Energieaufwendungen und die Deckungsreserve) beläuft sich dann immer noch auf 2.064 T€, was wiederum zeigt, dass in den dort getroffenen Annahmen für die weitere Entwicklung im Finanzplanungszeitraum regelmäßig große Unsicherheiten verborgen sind, die von Jahr zu Jahr Mehrbelastungen offenbaren.

Die Abschreibungen tragen mit einem Zuwachs von 756 T€ zur Belastung des Haushalts bei, was eine natürliche Folge der hohen Investitionstätigkeit ist, gleichwohl aber den Ausgleich künftiger Haushalte nicht leichter macht.

Zusammen mit kleineren Veränderungen bei den Transferleistungen außerhalb des Finanzausgleichs und den Zinsen ergeben sich Aufwandsteigerungen im Betrachtungszeitraum von 6.421 T€.

Dieser Mehraufwand kann nur teilweise durch einen Zuwachs bei den finanzausgleichsunabhängigen Erträgen im Betrachtungszeitraum kompensiert werden. Dort ist eine Verbesserung um 2.065 T€, welche dann im Saldo ein Defizit bei den finanzausgleichsbereinigten Veränderungen von 4.356 T€ bewirkt.

Würde man keine negativen Veränderungen im Gesamthaushalt hinnehmen wollen, müssten diese Veränderungen nun aus der Hauptfinanzierungsquelle des Haushalts, dem Finanzausgleich, ausgeglichen werden. Selbiges funktioniert dann, wenn entweder die in den Finanzausgleich fallenden Steuern, Steueranteile bzw. die allgemeinen Finanzausgleichsleistungen infolge konjunktureller Verbesserungen ansteigen oder aber die Stadt selbst eingreift und die Hebesätze der in den Finanzausgleich fallenden Realsteuern (Grund- und Gewerbesteuer) anhebt.

Betrachtet man den Saldo der Änderungen im Finanzausgleich lässt sich ein positiver Deckungsbeitrag von 2.417 T€ feststellen.

So ergibt sich bei den Steuern und allgemeinen Finanzausgleichsleistungen ein Zuwachs über alle 3 Jahre von 3.509 T€. Dem müssen jedoch auch Umlagesteigerungen im Finanzausgleich gegengerechnet werden, was im gleichen Zeitraum ein Betrag von 1.092 T€ ausmacht, so dass sich im Saldo eine Verbesserung um 2.417 T€ ergibt.

Diese Verbesserung beruht:

- mit einem Betrag von 326 T€ auf konjunkturellen Veränderungen, welcher die November-Steuerschätzung zugrunde liegen. Trotz schwieriger Ausgangslage haben sich hier noch einmal Verbesserungen für die Jahre 2023 bis 2026 ergeben, jedoch mit unübersehbaren Risiken für die Zukunft. Hier wird insbesondere die geplante Beteiligung der Kommunen an der Refinanzierung der durch den Bund in vielfältiger Weise verfügbaren Entlastungspakete eine Rolle spielen. Was hier auf die Kommunen zukommen wird, lässt sich derzeit noch nicht sagen.
- mit einem Betrag von 2.091 T€ auf den eingeplanten Hebesatzerhöhungen für die Grundsteuern und die Gewerbesteuer.

Der im Saldo aus der Hauptfinanzierungsquelle des Haushalts verbleibende Überschuss von 2.417 T€ reicht jedoch nicht aus, um das Defizit im übrigen Bereich abzudecken. Unterm Strich ergibt sich die bereits dargestellte Verschlechterung von 1.939 T€.

Das heißt einerseits, dass das Defizit ohne die Steuererhöhungen noch deutlich höher wäre (anstatt 1.939 T€ läge das Defizit dann bei 4.030 T€ mit entsprechender negativer Wirkung auf die Liquidität). Andererseits gleicht die Hebesatzerhöhung nicht das gesamte Defizit aus, was unterstreicht, dass neben der Steuererhöhung noch weitere Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen erforderlich sind, um neben der Finanzierung des laufenden Haushalts gezielte Überschüsse für die Zukunft zu generieren.

Betrachtet man den **Finanzhaushalt** und zieht man als wichtigstes Unterscheidungskriterium auf dieser Ebene den investiven Teil heran, lässt sich im Vergleich mit der Vorjahresplanung folgende Sicht darstellen:

	2023	2024	2025	Summe
	T€	T€	T€	
Investive Einzahlungen				
Investitionszuwendungen und – beiträge	+179	-1.836	-292	-1.949
Veräußerung von Vermögen	+10	+0	+0	+10
Einzahlungen aus Finanzvermögen	-8.136	+8.136	+3.182	+3.182
Summe	-7.947	+6.300	+2.890	+1.243
Investive Auszahlungen*				
Grunderwerb	+601	+351	-60	+892
Baumaßnahmen	-5.270	-1.227	+2.270	-4.227
Erwerb von beweglichem Vermögen	+687	+283	+125	+1.095
Erwerb von Finanzvermögen	+3.206	+18	+18	+3.242
Investitionsförderungsmaßnahmen	+15	+104	-51	+68
Erwerb von immateriellem Vermögen	+41	+0	+0	+41
Summe	-720	-471	+2.302	+1.111
Zusätzliche Inanspruchnahme von Liquidität	-7.227	+6.771	+588	+132

Die Übersicht zeigt deutliche Rückgänge im Bereich der Baumaßnahmen, was hauptsächlich damit zusammenhängt, dass die hier Auszahlungen aus verschiedensten Gründen aus dem Betrachtungszeitraum (2023 bis 2025) in spätere Jahre verschoben

wurden. Eine entsprechende Verschiebung ergibt sich auch bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, was im Wesentlichen die dortige Minuszahl (-1.949 T€) erklärt.

Die Abweichung bei der Position „Erwerb von Finanzvermögen“ (+3.242 T€) rührt aus der Hingabe eines Trägerdarlehens an den Eigenbetrieb Bauland im Jahr 2023, welches jedoch im Jahr 2025 wieder in den Haushalt zurückgeführt wird. Demzufolge ergibt sich bei der Position „Einzahlungen aus Finanzvermögen“ ebenfalls eine hohe Abweichung (+3.182 T€).

In der Gesamtsicht reduzieren sich die Investitionsauszahlungen im Betrachtungszeitraum 2023 bis 2025 - ohne Berücksichtigung des Trägerdarlehens an den Eigenbetrieb Bauland – um 2.071 T€. Demgegenüber nehmen die Investitionseinzahlungen (ohne das Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Bauland) um 1.939 T€ ab.

Restlich verbleibt eine geringfügig bessere Liquiditätsentwicklung, die ein Plus von 132 T€ aufweist. Diese positive Veränderung fußt jedoch wie bereits dargestellt im Wesentlichen auf der Verschiebung von Investitionsmaßnahmen, die bereits in Planung sind. Unter Hinzurechnung des hier nicht betrachteten letzten Finanzplanjahres 2026 sowie des Jahres 2027 wird sich der Liquiditätsbestand schlussendlich auf den Mindestbestand abbauen, so dass ein Fremdfinanzierungsbedarf insbesondere angesichts der weiteren bekannten Herausforderungen (z.B. aus der Feuerwehrbedarfsplanung) entstehen wird. Hierbei ist auch zu berücksichtigen, dass im Rahmen der Beratungen zum Haushalt 2023 Maßnahmen in einem nicht unerheblichen Umfang verschoben wurden, die sicherlich früher oder später wieder zum Haushalt angemeldet werden.

Dabei ist es nach wie vor wenig ratsam darauf zu vertrauen, dass sich die künftige Finanzierung des Rheinauer Haushalts allein aus konjunkturellen oder sonstigen Haushaltsverbesserungen darstellen lassen wird. Aus diesem Grund ist es sinnvoll, sich weiter mit haushaltsstrukturellen Maßnahmen zu befassen, um für eine gerechte Verteilung der anstehenden Finanzierungslasten zu sorgen. Mit den Hebesatzerhöhungen ist der erste Schritt getan. Allein diese Maßnahme führt zu einer Haushaltsentlastung von 2,8 Mio. €. Ohne diese Entlastung wäre es in Summe zu einer erheblichen zusätzlichen Belastung des Eigenkapitals und schlussendlich zu einem entsprechenden Kreditbedarf ab dem Jahr 2025 gekommen.

Rheinau, im Februar 2023

Beck
Stadtkämmerer

GESAMTHAUSHALT

Gesamtergebnishaushalt

Grundlagen

Inhalt:

Der Gesamtergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen in einer Gesamtsicht, d.h. alle zu erwirtschaftenden und zu verbrauchenden Werte. Entscheidend für die Zuordnung ist der Zeitpunkt der Wertschöpfung bzw. des Wertverbrauchs. Dieser Zeitpunkt ist grundsätzlich dann gegeben, wenn die in Anspruch genommene oder gewährte Leistung erbracht ist. Wann Zahlungen fließen, ist für die Darstellung im Ergebnishaushalt unerheblich.

Der Ergebnishaushalt ist auf der Ebene der vorliegenden Gesamtsicht in einen ordentlichen und einen außerordentlichen Teil gegliedert. Ordentlich sind die Erträge und Aufwendungen, wenn sie im Rahmen der Produktion von Verwaltungsleistungen regelmäßig vorkommen. Außerordentlich sind Erträge und Aufwendungen, wenn sie außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen, soweit sie nicht von untergeordneter Bedeutung sind. Hierzu gehören zum Beispiel ungewöhnlich hohe Spenden, Schenkungen, Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit Naturkatastrophen oder außergewöhnlichen Schadensereignissen. Kraft gesetzlicher Definition gehören zu den außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen auch Gewinne und Verluste aus Vermögensveräußerung. Regelmäßig kann das Sonderergebnis nicht geplant werden, sodass die dortigen Ansätze Null sind.

Das Ergebnis des Ergebnishaushalts ist ein Überschuss oder ein Fehlbetrag, der sowohl im ordentlichen als auch im außerordentlichen Bereich vorkommen kann.

Entsprechend der gesetzlichen Mindestforderung soll das ordentliche Ergebnis dauerhaft null Euro betragen. Inwieweit eine Gemeinde in diesem Bereich andere finanzpolitische Ziele verfolgt, ist einer strategischen Zielsetzung vorbehalten, die durch den Gemeinderat zu treffen ist. Zum Beispiel könnte ein bestimmter Generationenbeitrag (= Überschuss) angestrebt werden, um zur Bildung von Rücklagen oder Basiskapital zur Abdeckung kalkulatorischer Wagnisse im Interesse der Schaffung echter Generationengerechtigkeit beizutragen (vgl. hierzu unten: Steuerung).

Sofern die gesetzliche Mindestanforderung nach einem ausgeglichenen ordentlichen Ergebnis nicht eingehalten ist, greifen die Regularien des Haushaltsausgleichs mit möglicherweise rechtsaufsichtsbehördlichen Forderungen.

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	173,16 Ak	55.171 m²	202.155.325 €	18.492 h
2022	170,36 Ak	54.915 m²	195.467.538 €	17.010 h
2021	166,69 Ak	54.915 m²	195.467.538 €	17.010 h
2020	165,71 Ak	54.833 m²	195.467.538 €	17.010 h
2019	159,28 Ak	54.915 m²	195.467.538 €	17.003 h

Steuerung

Im Hinblick auf die aufwändige dezentrale Struktur der Stadt Rheinau, welche in diesem Umfang im Wesentlichen nur ausgebaut und aufrechterhalten werden konnte, weil die Stadt seit vielen Jahrzehnten auf hohe Sondereinnahmen aus der Kiespacht zurückgreifen kann, hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau beschlossen, Rücklagen zu bilden, die nach Wegfall der endlichen Kiespacht nachfolgenden Generationen den heute erreichten Standard der Daseinsvorsorge auch für die Zukunft sichern und die Handlungsfähigkeit der Stadt auf hohem Niveau erhalten sollen.

Aus den dem Haushalt zufließenden Kiespachteinnahmen wurde ab 2006 jährlich ein Betrag von 250.000 € in eine langfristig gehaltene Rücklage (Zukunftsfonds Rheinau) überführt. Der heutige Bestand des Zukunftsfonds ist in einem für kommunale Geldanlagen zugelassenen Wertpapierfonds angelegt und insoweit im Finanzvermögen der Eröffnungsbilanz ausgewiesen. Das neue kommunale Haushaltsrecht lässt es jedoch nicht zu, das diesem Vermögen entgegenstehende Eigenkapital gesondert auszuweisen, sodass es in der ersten Eröffnungsbilanz Teil des sog. Basiskapitals sein wird.

Damit der Zukunftsfonds künftig entsprechend seiner Zweckbestimmung generationengerecht mit weiteren Mitteln bestückt werden kann, erfordert dies die Einplanung eines jährlichen Überschusses im Ergebnishaushalt in entsprechender Höhe. Dieser Überschuss wird dann der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt und steht auf der anderen Seite – soweit liquide Mittel zugeflossen sind – zur Bedienung des Zukunftsfonds zur Verfügung.

Gesamtergebnishaushalt

Steuerung

Voraussetzung ist die Sicherung eines Überschusses im Ergebnishaushalt in entsprechender Höhe. Sollte die Höhe nicht erreicht werden, wäre die Bedienung entsprechend zu drosseln, wobei die fehlenden Mittel bei höheren Überschüssen nachträglich zugeführt werden können.

Ähnlich wäre mit der im Rahmen des Haushalts 2015 erstmals begonnenen Ansparung einer Stadtentwicklungsrücklage vorzugehen. Diese Rücklage soll insbesondere dem im Jahr 2012 begonnenen energiewirtschaftlichen Engagement der Stadt Rheinau (Stichwort: EWO-Beteiligungen) zum Ausdruck verhelfen. Aus diesem Grunde soll ein Teil des jährlichen Gewinns aus diesem Engagement, derzeit ein Betrag von 50.000 €, ebenso haushaltswirtschaftlich separiert werden. Auch dies gelingt nur, wenn ein entsprechender Überschuss im Ergebnishaushalt erreicht werden kann, welcher dann in die Rücklagen geht und als liquide Mittel angespart werden kann. In den Jahren 2022 bis 2026 kann eine Zuführung schon deshalb nicht erfolgen, weil eine entsprechende Ergebnisausschüttung aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke nicht stattfinden kann.

Das hieraus abgeleitete Ziel für das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt lautet:

- ⊙ **Erzielung eines Überschusses im ordentlichen Ergebnis mindestens in der Höhe, dass die Mittel des Zukunftsfonds und der Stadtentwicklungsrücklage erreicht werden.**

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum Gesamtergebnishaushalt an dieser Stelle weitere Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.649.342	16.388.400	17.851.600	18.729.500	19.758.500	20.496.800	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.378.991	9.503.000	8.593.100	9.388.300	10.269.600	9.718.200	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	386.227	397.900	407.400	407.400	414.100	455.200	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.051.253	1.098.700	1.363.100	1.342.700	1.336.900	1.327.500	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.578.827	2.484.900	2.442.000	2.428.100	2.343.100	2.353.700	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.022.324	785.200	878.500	867.800	885.700	895.300	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	440.153	281.400	435.500	506.000	258.500	265.100	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.011	5.300	2.100	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	646.654	589.300	632.300	722.800	787.300	786.500	
11	Ordentliche Erträge	34.174.781	31.534.100	32.605.600	34.392.600	36.053.700	36.298.300	
12	Personalaufwendungen	9.736.724	10.450.200	10.987.900	11.325.700	11.558.200	11.795.200	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.713.980	6.678.900	7.625.100	6.894.400	6.513.100	6.138.100	
15	Abschreibungen	1.581.196	1.625.900	1.936.600	2.201.700	2.379.700	2.554.000	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	61.959	60.500	11.200	11.100	11.000	10.800	
17	Transferaufwendungen	11.119.394	11.480.300	13.385.200	13.616.300	12.349.600	13.264.200	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.145.372	1.223.900	2.063.200	1.829.900	1.776.900	1.738.200	
19	Ordentliche Aufwendungen	29.358.625	31.519.700	36.009.200	35.879.100	34.588.500	35.500.500	
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.816.156	14.400	-3.403.600	-1.486.500	1.465.200	797.800	
21	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
23	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis	4.816.156	14.400	-3.403.600	-1.486.500	1.465.200	797.800	
	nachrichtlich Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen							
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren							
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.816.156	14.400			1.465.200	797.800	
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts							
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			3.403.600	1.486.500			
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses							
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses							
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnn.							
32	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts							
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre							
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital							
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital							

Gesamtfinanzhaushalt

Grundlagen

Inhalt:

Der Gesamtfinanzhaushalt dient der kassenwirksamen Planung von Ein- und Auszahlungen mit dem Ziel, die Zahlungsfähigkeit zu sichern. Sein wichtigstes Ergebnis ist die Darstellung der verschiedenen Cashflow-Ebenen, ähnlich der handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung. Im Unterschied zum Ergebnishaushalt sind im Finanzhaushalt Vorgänge nur dann darzustellen, wenn Liquidität fließt, d.h. Zahlungen eingehen oder zu leisten sind. Dabei liefert der Gesamtfinanzhaushalt eine Sicht auf alle haushaltswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen.

Die dargestellten Ebenen des Cashflows im Finanzhaushalt sind:

- **der Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit);**
In diesem Bereich münden alle Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, die im laufenden Haushaltsjahr zu Zahlungen führen. Ist dieser Cashflow negativ, bringt dies einen dringenden Handlungsbedarf zum Ausdruck.
- **der Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Cashflow aus Investitionstätigkeit);**
In diesem Bereich sind alle investiven Auszahlungen und die mit Investitionen direkt zusammenhängenden Einzahlungen darzustellen. Da Investitionen Produktionsmittel für Leistungen darstellen, aber nicht die Leistung selbst, hat dieser Bereich nichts mit Erträgen und Aufwendungen zu tun. Die Verwendung der Investitionen für die Erstellung von Leistungen führt später zu Aufwand in Form von Abschreibungen und – sofern investive Einzahlungen eine Investition bedingen – auch zu Erträgen in Form von Auflösungen. Der Cashflow aus Investitionstätigkeit ist ein Indiz für mögliche Kreditaufnahmen.
- **der Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit);**
Dieser Saldo bringt zum Ausdruck, in welcher Höhe der Cashflow aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr aus laufenden Mitteln gedeckt ist und zeigt insoweit auf, in welcher Höhe zusätzliche Finanzierungsmittel erforderlich sind. Die zusätzlich erforderlichen Finanzierungsmittel sind dann entweder aus den vorhandenen liquiden Mitteln zu entnehmen oder durch Kredite zu beschaffen.
- **der Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Cashflow aus Finanzierungstätigkeit);**
In diesem Bereich sind alle Einzahlungen und Auszahlungen in Zusammenhang mit Finanzierungskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen darzustellen, im Wesentlichen also Kreditaufnahmen und Kredittilgung. Der Cashflow aus Finanzierungstätigkeit stellt insoweit die Nettokreditaufnahme dar.
- **die Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Gesamt-Cashflow);**
Im Saldo aller Cashflow-Ebenen ergibt sich am Ende die Veränderung der Liquidität. Diese kann positiv (Zuwachs an Liquidität) oder negativ (Abnahme an Liquidität) sein. Die nachrichtliche Zeile „Voraussichtlicher Bestand an Liquidität zum Jahresbeginn“ gibt einen Überblick über die Entwicklung der gesamten Liquidität, wobei die Mindestliquidität entsprechend § 22 Abs. 2 GemHVO zu wahren ist. Ergänzend wird auf die Anlage 1 hingewiesen, die Herkunft und voraussichtliche Entwicklung der Liquidität näher darstellt.

Informationen

Allgemeines:

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.061.358	16.388.400	17.851.600	0	18.729.500	19.758.500	20.496.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.500.765	9.503.000	8.593.100	0	9.388.300	10.269.600	9.718.200
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.099.177	1.098.700	1.363.100	0	1.342.700	1.336.900	1.327.500
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.595.942	2.484.900	2.442.000	0	2.428.100	2.343.100	2.353.700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.010.869	785.200	878.500	0	867.800	885.700	895.300
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	371.773	281.400	435.500	0	506.000	258.500	265.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	653.386	482.100	520.100	0	560.600	575.100	574.300
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.293.270	31.023.700	32.083.900	0	33.823.000	35.427.400	35.630.900
10	Personalauszahlungen	9.725.742	10.450.200	10.987.900	0	11.325.700	11.558.200	11.795.200
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.489.691	6.678.900	7.625.100	0	6.894.400	6.513.100	6.138.100
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	61.865	60.500	11.200	0	11.100	11.000	10.800
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	11.234.280	11.480.300	13.385.200	0	13.616.300	12.349.600	13.264.200
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.137.244	1.223.900	2.063.200	0	1.829.900	1.776.900	1.738.200
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.648.822	29.893.800	34.072.600	0	33.677.400	32.208.800	32.946.500
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.644.448	1.129.900	-1.988.700	0	145.600	3.218.600	2.684.400
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	92.273	211.400	211.400	0	0	0	1.764.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	600.440	291.400	302.000	0	114.100	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	26.991	1.679.000	1.444.500	0	9.597.800	3.597.200	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	793.573	2.181.800	2.051.900	0	9.711.900	3.597.200	1.764.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.163.210	1.108.000	1.414.500	0	450.800	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.131.167	2.376.900	2.301.600	8.219.800	6.578.000	5.536.300	7.514.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	697.545	419.400	852.800	300.000	370.000	190.000	190.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	55.807	8.176.300	3.256.700	55.000	38.900	39.000	11.700
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	15.655	67.300	68.500	0	158.000	3.000	3.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4.483	0	41.200	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.067.868	12.147.900	7.935.300	8.574.800	7.595.700	5.808.300	7.758.700
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-4.274.295	-9.966.100	-5.883.400	8.574.800	2.116.200	-2.211.100	-5.994.700
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.370.153	-8.836.200	-7.872.100	8.574.800	2.261.800	1.007.500	-3.310.300
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	9.100	0	9.100	9.100	9.100
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	-9.100	0	-9.100	-9.100	-9.100
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.361.133	-8.845.300	-7.881.200	8.574.800	2.252.700	998.400	-3.319.400
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			9.388.000		1.506.800	3.759.500	4.757.900
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Haushaltsquerschnitt

Grundlagen

Inhalt:

Der Haushaltsquerschnitt für den Ergebnishaushalt ist eine Übersicht über die Erträge und Aufwendungen der Teilhaushalte des Ergebnishaushalts und hierunter der dort aufgezeigten Produktgruppen und Schlüsselpositionen. Aus betriebswirtschaftlicher Sicht entspricht der Haushaltsquerschnitt in etwa einem Betriebsabrechnungsbogen auf Aufwandsbasis.

Der Haushaltsquerschnitt für den Finanzhaushalt ist eine Übersicht über Einzahlungen und Auszahlungen der Teilhaushalte des Finanzhaushalts und hierunter der dort aufgezeigten Produktgruppen und Schlüsselpositionen. Hierbei sind auch die Ein- und Auszahlungen im Investitionsbereich sowie die Verpflichtungsermächtigungen darzustellen.

Für die betriebswirtschaftliche Beurteilung und Steuerung ist der Querschnitt des Ergebnishaushalts von großer Bedeutung, weil er auf einen Blick die Teilhaushalte mit ihren Produktgruppen und Schlüsselpositionen zeigt. Ergänzt wird dieser Bereich durch Informationen aus der Budgetübersicht, welche die Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten zuordnet und diesem Haushaltsplan als Anlage 7 beigelegt ist.

Informationen

Allgemeines:

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts											
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenersatzungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1110	Steuerung	0	0	373.500	12.300	0	214.400	678.500	78.300	0	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	34.100	24.900	0	1.700	277.800	232.900	0	-15.800
1114	Organisation und zentrale Funktionen	0	1.400	246.200	72.300	0	25.500	354.900	49.700	0	-37.400
1120	EDV	0	0	303.400	101.100	0	9.200	482.400	68.700	0	0
1121	Personalwesen	13.100	0	520.500	254.400	0	16.000	852.900	75.100	0	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	11.400	13.500	563.700	31.500	7.800	32.600	775.600	164.900	0	0
1125	Bauhof	3.600	2.100	1.126.300	213.800	0	103.000	1.723.000	285.600	0	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	1.100	0	197.100	184.200	0	183.700	838.100	274.200	0	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	37.000	0	73.600	9.300	0	300	101.300	55.100	0	0
1132	Abgabewesen	400	0	90.400	3.200	0	900	33.100	38.200	0	-99.200
1133	Grundstücksmanagement	299.600	0	189.600	36.300	7.400	10.500	33.300	157.500	0	-68.400
THH1: Steuerung und Service		366.200	17.000	3.718.400	943.300	15.200	597.800	6.150.900	1.480.200	0	-220.800
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	204.800	4.200	1.309.500	3.055.300	0	893.800	6.218.100	1.168.500	0	0
THH2: Gebäudemanagement		204.800	4.200	1.309.500	3.055.300	0	893.800	6.218.100	1.168.500	0	0
2110	Allgemeinbildende Schulen	1.634.400	500	419.600	650.000	1.000	220.500	0	2.246.200	0	-1.902.400
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	93.400	0	123.100	92.000	1.000	29.500	0	352.900	0	-505.100
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	417.900	0	105.700	195.000	0	53.600	0	792.400	0	-728.800
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	569.300	0	77.200	173.200	0	74.300	0	446.600	0	-202.000
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	553.800	500	113.600	189.800	0	63.100	0	654.300	0	-466.500
2120	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts											
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2140	Schülerbezogene Leistungen	36.200	0	0	45.100	0	0	0	1.800	0	-10.700
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	5.500	2.000	600	0	1.500	0	-9.600
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	102.600	0	293.100	105.000	6.400	11.000	0	129.600	0	-442.500
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	2.727.900	0	3.605.000	220.600	1.132.500	33.500	0	1.825.000	0	-4.088.700
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		4.501.100	500	4.317.700	1.026.200	1.141.900	265.600	0	4.204.100	0	-6.453.900
1210	Statistik und Wahlen	0	0	0	20.300	0	6.600	0	1.200	0	-28.100
1220	Ordnungswesen	50.400	3.000	192.100	41.900	70.300	48.500	0	93.900	0	-393.300
1222	Einwohnerwesen	73.100	0	169.200	84.600	0	6.400	0	86.500	0	-273.600
1223	Personenstandswesen	11.900	0	65.300	19.800	0	2.200	0	34.900	0	-110.300
1225	Sozialversicherung	0	0	71.400	600	0	300	0	45.600	0	-117.900
1260	Brandschutz	97.600	2.200	91.300	251.700	7.500	170.500	0	193.100	0	-614.300
3140	Soziale Einrichtungen	481.900	0	25.500	629.500	0	41.300	0	158.600	0	-373.000
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	13.600	200	0	23.500	0	-37.300
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		714.900	5.200	614.800	1.048.400	91.400	276.000	0	637.300	0	-1.947.800
2520	Kommunale Museen	0	0	0	200	0	1.300	0	52.800	0	-54.300
2521	Archiv	0	0	27.100	1.600	0	500	0	55.500	0	-84.700
2620	Musikpflege	0	0	0	0	30.700	0	0	113.100	0	-143.800
2720	Bibliotheken	8.500	0	164.800	51.100	0	7.700	0	120.600	0	-335.700
2810	Sonstige Kulturpflege	56.700	0	24.500	21.600	96.400	100	0	169.200	0	-255.100
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	1.600	5.200	400	0	500	0	-7.700
4210	Förderung des Sports	18.700	100	0	3.300	41.200	9.700	0	182.800	0	-218.200

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts											
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4240	Bäder	84.800	0	26.500	22.800	623.300	0	0	82.000	0	-669.800
4241	Sportstätten	15.900	100	0	120.200	1.300	33.600	0	908.300	0	-1.047.400
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		184.600	200	242.900	222.400	798.100	53.300	0	1.684.800	0	-2.816.700
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	2.000	0	14.500	0	0	0	0	7.300	0	-19.800
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	8.000	0	95.600	76.900	52.000	357.800	0	57.700	0	-632.000
5210	Bauordnung	700	0	138.100	1.000	0	3.500	0	36.700	0	-178.600
5370	Abfallwirtschaft	6.500	0	3.700	12.100	0	300	0	96.700	0	-106.300
5410	Gemeindestraßen	353.400	91.100	57.300	406.300	0	779.000	0	698.000	0	-1.496.100
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	31.500	53.500	0	0	0	101.700	0	-186.700
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0	4.000	33.800	110.600	0	30.900	0	201.100	0	-372.400
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	1.500	0	100	143.700	184.800	7.300	0	121.200	0	-455.600
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	119.600	0	37.500	94.000	0	11.600	0	343.000	0	-366.500
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	53.800	36.100	62.500	35.000	5.700	72.600	0	38.800	0	-124.700
5610	Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0	700	0	0	0	0	0	-700
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		545.500	131.200	474.600	933.800	242.500	1.263.000	0	1.702.200	0	-3.939.400
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsverversorgung	102.900	0	0	0	0	0	0	102.900	0	0
5310	Elektrizitätsversorgung	32.600	339.700	0	0	0	0	0	32.600	0	339.700
5320	Gasversorgung	0	12.100	0	0	0	0	0	200	0	11.900
5330	Wasserversorgung	105.000	99.000	3.300	0	0	0	0	101.700	0	99.000
5360	Telekommunikationseinrichtungen	8.500	0	0	5.000	11.300	21.300	0	900	0	-30.000
5380	Abwasserbeseitigung	241.300	0	51.600	0	0	2.900	0	186.800	0	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	20.900	0	0	31.800	88.500	25.400	0	4.900	0	-129.700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts											
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
Nr.	Bezeichnung	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0	0	0	0	400	21.100	0	200	0	-21.700
5550	Forstwirtschaft	672.300	93.800	254.800	252.800	0	37.500	0	82.400	0	138.600
5710	Wirtschaftsförderung	65.000	0	0	74.800	0	2.500	0	9.300	0	-21.600
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.529.100	300	300	31.300	0	53.800	0	966.000	0	478.000
57301000	Kiespacht	1.500.000	0	0	0	0	45.100	0	38.400	0	1.416.500
5750	Tourismus	0	0	0	0	60.000	3.000	0	4.000	0	-67.000
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		2.777.600	544.900	310.000	395.700	160.200	167.500	0	1.491.900	0	797.200
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	4.389.400	17.851.600	0	0	10.935.900	0	0	0	0	11.305.100
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	366.700	0	0	0	494.000	0	0	0	-127.300
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		4.389.400	18.218.300	0	0	10.935.900	494.000	0	0	0	11.177.800
Summe Gesamtergebnishaushalt		13.684.100	18.921.500	10.987.900	7.625.100	13.385.200	4.011.000	12.369.000	12.369.000	0	-3.403.600

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
1110	Steuerung	-600.100	0	0	-600.100	0	0	-600.100	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-60.300	0	0	-60.300	0	0	-60.300	0
1114	Organisation und zentrale Funktionen	-339.600	0	0	-339.600	0	0	-339.600	0
1120	EDV	-407.600	0	5.000	-412.600	0	0	-412.600	0
1121	Personalwesen	-777.800	0	0	-777.800	0	0	-777.800	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-610.600	0	0	-610.600	0	0	-610.600	0
1125	Bauhof	-1.356.800	10.000	324.400	-1.671.200	0	0	-1.671.200	300.000
1126	Zentrale Dienstleistungen	-555.700	0	54.700	-610.400	0	0	-610.400	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-46.200	0	0	-46.200	0	0	-46.200	0
1132	Abgabewesen	-94.100	0	0	-94.100	0	0	-94.100	0
1133	Grundstücksmanagement	56.800	292.000	948.000	-599.200	0	0	-599.200	0
THH1: Steuerung und Service		-4.792.000	302.000	1.332.100	-5.822.100	0	0	-5.822.100	300.000
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	-4.316.300	0	1.379.700	-5.696.000	0	0	-5.696.000	8.219.800
THH2: Gebäudemanagement		-4.316.300	0	1.379.700	-5.696.000	0	0	-5.696.000	8.219.800
2110	Allgemeinbildende Schulen	441.800	0	36.300	405.500	0	0	405.500	0
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	-142.100	0	6.000	-148.100	0	0	-148.100	0
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	89.900	0	16.300	73.600	0	0	73.600	0
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	280.400	0	7.000	273.400	0	0	273.400	0
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	213.600	0	7.000	206.600	0	0	206.600	0
2120	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
2140	Schülerbezogene Leistungen	-8.900	0	0	-8.900	0	0	-8.900	0
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-8.100	0	0	-8.100	0	0	-8.100	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-312.900	0	0	-312.900	0	0	-312.900	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	-2.250.100	0	0	-2.250.100	0	0	-2.250.100	0
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		-2.138.200	0	36.300	-2.174.500	0	0	-2.174.500	0
1210	Statistik und Wahlen	-26.900	0	0	-26.900	0	0	-26.900	0
1220	Ordnungswesen	-297.500	0	1.500	-299.000	0	0	-299.000	0
1222	Einwohnerwesen	-185.500	0	0	-185.500	0	0	-185.500	0
1223	Personenstandswesen	-75.400	0	0	-75.400	0	0	-75.400	0
1225	Sozialversicherung	-72.300	0	0	-72.300	0	0	-72.300	0
1260	Brandschutz	-354.000	70.000	432.700	-716.700	0	0	-716.700	0
3140	Soziale Einrichtungen	-184.300	81.900	525.000	-627.400	0	0	-627.400	0
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-13.600	0	0	-13.600	0	0	-13.600	0
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		-1.209.500	151.900	959.200	-2.016.800	0	0	-2.016.800	0
2520	Kommunale Museen	-1.500	0	0	-1.500	0	0	-1.500	0
2521	Archiv	-29.200	0	0	-29.200	0	0	-29.200	0
2620	Musikpflege	-30.700	0	0	-30.700	0	0	-30.700	0
2720	Bibliotheken	-211.800	0	16.500	-228.300	0	0	-228.300	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-85.900	0	0	-85.900	0	0	-85.900	0
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-6.800	0	0	-6.800	0	0	-6.800	0
4210	Förderung des Sports	-25.800	0	4.700	-30.500	0	0	-30.500	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
4240	Bäder	-587.800	0	0	-587.800	0	0	-587.800	0
4241	Sportstätten	-117.900	0	27.500	-145.400	0	0	-145.400	0
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		-1.097.400	0	48.700	-1.146.100	0	0	-1.146.100	0
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	-12.500	0	0	-12.500	0	0	-12.500	0
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	-574.300	0	0	-574.300	0	0	-574.300	0
5210	Bauordnung	-141.900	0	0	-141.900	0	0	-141.900	0
5370	Abfallwirtschaft	-9.300	0	0	-9.300	0	0	-9.300	0
5410	Gemeindestraßen	-631.400	1.538.500	3.876.000	-2.968.900	0	0	-2.968.900	0
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	-85.000	0	0	-85.000	0	0	-85.000	0
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-144.400	0	1.300	-145.700	0	0	-145.700	0
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-328.900	59.500	145.000	-414.400	0	0	-414.400	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-14.400	0	0	-14.400	0	0	-14.400	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-85.900	0	0	-85.900	0	0	-85.900	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-700	0	0	-700	0	0	-700	0
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		-2.028.700	1.598.000	4.022.300	-4.453.000	0	0	-4.453.000	0
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsverversorgung	102.900	0	0	102.900	0	0	102.900	0
5310	Elektrizitätsversorgung	372.300	0	0	372.300	0	0	372.300	0
5320	Gasversorgung	12.100	0	0	12.100	0	0	12.100	0
5330	Wasserversorgung	200.700	0	0	200.700	0	0	200.700	0
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-16.300	0	0	-16.300	0	0	-16.300	0
5380	Abwasserbeseitigung	186.800	0	0	186.800	0	0	186.800	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	-109.100	0	157.000	-266.100	0	0	-266.100	55.000

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
Produktgruppen und Schlüsselpositionen		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-400	0	0	-400	0	0	-400	0
5550	Forstwirtschaft	221.000	0	0	221.000	0	0	221.000	0
5710	Wirtschaftsförderung	-12.300	0	0	-12.300	0	0	-12.300	0
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.450.900	0	0	1.450.900	0	0	1.450.900	0
57301000	Kiespacht	1.454.900	0	0	1.454.900	0	0	1.454.900	0
5750	Tourismus	-63.000	0	0	-63.000	0	0	-63.000	0
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		2.345.600	0	157.000	2.188.600	0	0	2.188.600	55.000
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	11.305.100	0	0	11.305.100	0	0	11.305.100	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-57.300	0	0	-57.300	0	9.100	-66.400	0
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		11.247.800	0	0	11.247.800	0	9.100	11.238.700	0
Summe Gesamtfinanzhaushalt		-1.988.700	2.051.900	7.935.300	-7.872.100	0	9.100	-7.881.200	8.574.800

TEILHAUSHALTE

Teilhaushalt 1

Steuerung und Service

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

11	Innere Verwaltung
1110	Steuerung
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
1114	Organisation und zentrale Funktionen
1120	EDV
1121	Personalwesen
1122	Finanzverwaltung, Kasse
1125	Bauhof
1126	Zentrale Dienstleistungen
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1132	Abgabewesen
1133	Grundstücksmanagement

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Grundlagen

Inhalt:

Die Unterscheidung von kommunalen Leistungen im Rheinauer Haushalt verfolgt einen stringent kostenrechnerischen Ansatz. Dabei wird unterschieden zwischen

- Steuerungsleistungen und Leistungen zur Steuerungsunterstützung (Overhead), wo alle Leistungen zu erfassen sind, die zur Steuerung der Gesamtstadt notwendig sind,
- Serviceleistungen, die sinnvollerweise für alle anderen kommunalen Leistungen (Fachprodukte) an einer zentralen Stelle (Servicebereich) erledigt werden und
- externen Leistungen, die als kommunale Produkte unmittelbare Außenwirkung haben und die eigentliche städtische Aufgabenerfüllung abbilden.

Der Teilhaushalt 1 beinhaltet insoweit alle Ressourcen, die auf die Steuerung der Stadt Rheinau sowie auf zentrale Serviceleistungen entfallen. Neben der Steuerungsarbeit der Gemeindeorgane (Gemeinderat und Bürgermeister) und der Steuerungsunterstützung durch zentrale Einrichtungen der Gesamtverwaltung, z.B. die Amtsleitungen, sind hier alle Servicebereiche der Stadt untergebracht, wie z.B. Organisation, EDV, Personalwesen und Finanzwesen. Aber auch das Gebäudemanagement sowie der Bauhof gehören zu den Servicebereichen, weil diese überwiegend keine direkten Aufgaben gegenüber dem Bürger erfüllen, sondern für die externen Fachprodukte interne Leistungen erbringen. Eine Sonderstellung nimmt das Abgabewesen sowie das Grundstücksmanagement ein, die weniger im Service für andere tätig sind, sondern eigene, zum Teil extern wirkende aber auch vielfältige interne Leistungen erbringen. Auch die diesbezüglich erforderlichen Ressourcen werden an zentraler Stelle des Teilhaushalts 1 vor die „Klammer gezogen“.

Anmerkung: Wegen der Bedeutung des Gebäudemanagements in Rheinau wird dieser Bereich in einem eigenen Teilhaushalt, dem Teilhaushalt 2 „Gebäudemanagement“ dargestellt. Insoweit ist der Teilhaushalt 2 ein gesondert nachgewiesener Bestandteil eines wichtigen Servicebereichs der Stadt Rheinau – dem Gebäude- und Energiemanagement.

Produktverantwortung:

Bürgermeister, Ämter, Ortsverwaltungen

Informationen

Allgemeines:

Da es sich bei dem in Teilhaushalt 1 dargestellten Ressourcenbedarf überwiegend um Steuerungs- bzw. Serviceleistungen für externe Fachprodukte der Stadt Rheinau handelt, wird der größte Teil des veranschlagten Ergebnisses im Rahmen einer internen Leistungsverrechnung an die anderen Organisationseinheiten und Produktgruppen des Haushalts verrechnet. Dabei wird unterschieden zwischen

- Steuerungsleistungen, über die die Leistungen der Produktgruppen 1110, 1111 und 1114 verrechnet werden
- Serviceleistungen, über die die Leistungen der Produktgruppen 1120, 1121, 1122, 1126 und 1130 verrechnet werden, sowie
- Bauhofleistungen, über die die Leistungen der Produktgruppe 1125 verrechnet werden.

Wegen der Bedeutung sind die einzelnen Bestandteile der inneren Leistungsverrechnungen in den jeweiligen Fachprodukten getrennt voneinander ausgewiesen.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	50,05 Ak	6.957 m²	26.419.350 €	89 h
2022	45,60 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	168 h
2021	45,60 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	168 h
2020	45,94 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	157 h
2019	44,69 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	147 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.128	13.000	13.100	13.100	13.100	13.100	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	39.582	38.600	37.900	37.900	37.900	37.900	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	336.067	290.700	303.200	284.500	283.500	282.500	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.943	11.700	11.000	11.000	11.000	11.000	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	57	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.011	5.300	2.100	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	54.399	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900	
11	Anteilige ordentliche Erträge	476.186	374.200	383.200	362.400	361.400	360.400	
12	Personalaufwendungen	2.977.993	3.404.700	3.718.400	3.851.600	3.928.700	4.007.400	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.551	932.000	943.300	868.400	820.700	771.100	
15	Abschreibungen	66.694	59.400	102.600	134.600	148.600	162.600	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.751	8.000	9.000	9.200	9.400	9.600	
17	Transferaufwendungen	15.649	15.200	15.200	15.400	15.600	15.800	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	422.801	491.400	486.200	501.000	559.200	518.400	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.075.439	4.910.700	5.274.700	5.380.200	5.482.200	5.484.900	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.599.253	-4.536.500	-4.891.500	-5.017.800	-5.120.800	-5.124.500	
21	Erträge aus internen Leistungen	5.330.900	5.491.500	6.150.900	6.129.500	6.240.100	6.191.200	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.232.900	1.216.900	1.480.200	1.360.700	1.377.700	1.318.900	
	48110010 Steuerungsleistungen	140.500	137.700	142.300	151.200	152.100	157.300	
	48110020 Serviceleistungen	638.300	636.500	667.400	663.300	675.100	656.700	
	48110030 Gebäudemanagement	442.200	431.100	656.500	531.500	535.500	489.500	
	48110040 Bauhofleistungen	11.900	11.600	14.000	14.700	15.000	15.400	
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.098.000	4.274.600	4.670.700	4.768.800	4.862.400	4.872.300	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	498.747	-261.900	-220.800	-249.000	-258.400	-252.200	

Teilhaushalt 1 Steuer und Service

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	431.451	368.900	380.100	0	361.400	360.400	359.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.976.658	4.851.300	5.172.100	0	5.245.600	5.333.600	5.322.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.545.207	-4.482.400	-4.792.000	0	-4.884.200	-4.973.200	-4.962.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	577.981	291.400	302.000	0	114.100	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	577.981	291.400	302.000	0	114.100	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.163.210	1.108.000	948.000	0	450.800	40.000	40.000
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	36.044	43.000	342.900	300.000	320.000	140.000	140.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.786	0	41.200	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.201.040	1.151.000	1.332.100	300.000	770.800	180.000	180.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.623.059	-859.600	-1.030.100	300.000	-656.700	-180.000	-180.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.168.266	-5.342.000	-5.822.100	300.000	-5.540.900	-5.153.200	-5.142.900

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1110**
Steuerung**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für Personen und Gremien, die die Stadt (auch auf Ortschafts- und Bezirksebene) führen und steuern. Insoweit werden in der Produktgruppe die Gemeinkosten für den Gemeinderat und seine Ausschüsse, für die Ortschaftsräte der Stadtteile Rheinbischofsheim, Hausgereut, Diersheim, Linx, Holzhausen, Honau, Memprechtshofen und Helmlingen, für den Bezirksbeirat des Stadtteils Freistett, für den Bürgermeister sowie die Ortsvorsteher abgebildet.

Die Ortsverwaltungen nehmen aufgrund ihrer Eigenschaft als „Zweigstellen“ der Stadtverwaltung eine Sonderstellung ein. Sie werden nicht zentral als Produkte geführt, da sie als Serviceeinheit Leistungen für Produkte anderer Ämter quer durch den Haushalt erbringen. Die Aufwendungen der Ortsverwaltungen verteilen sich daher auf zahlreiche Produktgruppen im vorliegenden Haushalt.

Die Produktgruppe umfasst auch die Ressourcen zur Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen, Strategien, Leitlinien und Standards (Handlungsrahmen) und deren Überwachung zur Optimierung der Verwaltung (Aufbau- und Ablauforganisation).

Einzelprodukte:

- 11.10.01 Steuerung
- 11.12.01 Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen (Standards)

Produktverantwortung:

Bürgermeister und Ortsvorsteher, Amtsleiter

Informationen**Allgemeines:**

Die Steuerungsleistungen werden in vollem Umfang über eine Umlage an die anderen Produktgruppen des Haushalts verteilt (ohne Produktbereich 61 „Allgemeine Finanzwirtschaft“). Maßstab ist zu 50 % das in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzte Personal (Arbeitszeitanteil) sowie zu 50 % das jeweilige bereinigte Haushaltsvolumen der Produktgruppe (Erträge bzw. Aufwendungen).

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,07 Ak	107 m²	1.467 €	1 h
2022	2,32 Ak	107 m²	0 €	1 h
2021	2,32 Ak	107 m²	0 €	1 h
2020	2,07 Ak	107 m²	0 €	8 h
2019	2,07 Ak	107 m²	0 €	32 h

Die durch die Ortsverwaltungen in Anspruch genommenen Gebäudeflächen werden bei Produktgruppe 1126 „Zentrale Dienstleistungen“ abgebildet. Die Ortsvorsteher/innen sind in den o.g. Arbeitszeitanteilen nicht enthalten.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1110****Steuerung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	363.709	359.100	373.500	404.700	412.800	421.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100	11.200	12.300	9.500	9.500	9.500
15	Abschreibungen	147	100	100	100	100	100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	192.661	225.100	214.300	217.800	221.300	224.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	564.616	595.500	600.200	632.100	643.700	655.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-564.616	-595.500	-600.200	-632.100	-643.700	-655.600
21	Erträge aus internen Leistungen	683.000	669.900	678.500	711.300	724.300	735.400
22	Aufwendungen für interne Leistungen	87.000	74.400	78.300	79.200	80.600	79.800
48110020	Serviceleistungen	76.600	64.400	66.200	67.100	68.700	68.800
48110030	Gebäudemanagement	10.400	10.000	12.100	12.100	11.900	11.000
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	596.000	595.500	600.200	632.100	643.700	655.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.384	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Verabschiedung Bürgermeister	5.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44210000	Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern	168.800
	Entschädigung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Gemeinderat, Bezirksbeirat und Ortschaftsräten	40.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44210000	Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern	172.200	175.600	179.100
	Entschädigung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Gemeinderat, Bezirksbeirat und Ortschaftsräten	40.000	40.000	40.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1110****Steuerung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	561.475	595.400	600.100	0	632.000	643.600	655.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.436	-595.400	-600.100	0	-632.000	-643.600	-655.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-561.436	-595.400	-600.100	0	-632.000	-643.600	-655.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1111****Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für alle administrativen und organisatorischen Aufgaben, die zur Unterstützung der Aufgaben des Gemeinderats, dessen Ausschüsse sowie für die acht Ortschaftsräte und den Bezirksbeirat Freistett erforderlich sind. Hierzu gehören insbesondere

- die organisatorische und fachliche Unterstützung des Gemeinderats sowie aller weiteren Gremien zur kommunalen Willensbildung;
- Vorbereitung und Zustellung der Beratungsunterlagen an die Gremiumsmitglieder innerhalb der gesetzlichen Frist;
- Vorbereitung, Begleitung, Nachbereitung der Sitzungen und sonstiger Gremiumstermine;
- Abwicklung der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzungen;
- Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems;
- Organisation und Abwicklung der Wahl der städtischen Vertreter in Verbandsversammlungen, Aufsichtsräten und ähnlichen Gremien;
- Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung;
- Bearbeitung von Satzungen der kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht;
- Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts;

Ebenso wird die Durchführung der Einwohnerversammlungen abgebildet, die für die Gesamtstadt und den Stadtteil Freistett in einem größeren Rahmen in Freistett sowie hiernach in allen anderen 8 Stadtteilen stattfinden.

Die Durchführung von Wahlen für den Gemeinderat und die Ortschaftsräte sind in der Produktgruppe 1210 „Statistik und Wahlen“ enthalten.

Einzelprodukte:

11.11.01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse

11.11.02 Geschäftsführung für den Bezirksbeirat / die Ortschaftsräte und sonstige Gremien

Produktverantwortung:

Hauptamt, Ortsvorsteher in den Ortschaften

Informationen**Allgemeines:**

Die in der Produktgruppe erbrachten Leistungen sind steuerungsunterstützend und werden daher wie die unter Produktgruppe 1110 dargestellten Steuerungsleistungen in vollem Umfang über eine Umlage an die anderen Produktgruppen des Haushalts verteilt (ohne Produktbereich 61 „Allgemeine Finanzwirtschaft“). Hiervon ausgenommen ist der Ressourcenbedarf der Kostenstelle „Einwohnerversammlungen“.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,45 Ak	518 m²	4.240 €	0 h
2022	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	0 h
2021	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	0 h
2020	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	52 h
2019	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	52 h

In den Gebäudeflächen und damit in den verrechneten Kosten aus dem Gebäudemanagement enthalten ist die Nutzung des Bürgersaals im Rathaus Freistett. Die Nutzung der Sitzungsräume in den Rathäusern der Ortsverwaltungen durch die Ortschaftsräte ist derzeit noch bei Produktgruppe 1126 abgebildet.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1111****Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen		34.094	35.100	34.100	34.800	35.500	36.200
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.824	24.500	24.900	27.900	25.900	26.400
15	Abschreibungen		424	400	400	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		1.037	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		45.379	61.600	60.700	64.400	63.100	64.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-45.379	-61.600	-60.700	-64.400	-63.100	-64.300
21	Erträge aus internen Leistungen		134.200	128.900	277.800	150.500	147.000	145.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen		87.700	82.200	232.900	102.400	100.500	98.200
	48110020	Serviceleistungen	13.900	13.400	14.200	14.200	14.400	14.600
	48110030	Gebäudemanagement	66.500	61.700	210.100	79.200	76.900	74.200
	48110040	Bauhofleistungen	7.300	7.100	8.600	9.000	9.200	9.400
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		46.500	46.700	44.900	48.100	46.500	47.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		1.121	-14.900	-15.800	-16.300	-16.600	-17.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42220000	Mandatos: Ersatzbeschaffung (Netzteile, Schutzhüllen, Powerbanks, etc.)	500
42310000	Miete für Tablet-PCs (Ratsinformationssystem)	5.500
42710000	Einwohnerversammlungen	9.000
	Ratssystem: Softwarepflege Session + SessionNet sowie Softwarepflege Mandatos + Mandatos iPad App	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42310000	Miete für Tablet-PCs (Ratsinformationssystem)	5.500	5.500	5.500
42710000	Session: Schulung neue Gemeinderäte	2.500	0	0

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1111****Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.143	61.200	60.300	0	64.000	62.700	63.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.143	-61.200	-60.300	0	-64.000	-62.700	-63.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-44.143	-61.200	-60.300	0	-64.000	-62.700	-63.900

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1114****Organisation und zentrale Funktionen****Grundlagen****Inhalt:**

- Die Produktgruppe umfasst zentrale Funktionen und Aufgabenbereiche der Stadt. Dazu gehört der Ressourcenbedarf für
- die Durchführung von Organisationsuntersuchungen, die Beratung der Fachämter in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation, die Vergabe und Begleitung externer Unterstützungsleistungen im Bereich Organisation einschließlich der Begleitung und Moderation von Organisationsentwicklungen;
 - die Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungs- und dem Schwerbehindertenrecht für die Gesamtverwaltung und Wahrung der Interessen der Beschäftigten / Behinderten;
 - die Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes;
 - die Unterstützung der Verwaltungsführung bei der Wahrnehmung ihrer repräsentativen Aufgaben;
 - die Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und öffentlicher Auszeichnungen, z.B. nach der Ehrenordnung der Stadt Rheinau;
 - die angemessene, zielgruppenorientierte Präsentation der Stadt und Vermittlung eines positiven Images nach Außen;
 - die Vernetzung des bürgerschaftlichen Engagements sowie Unterstützung und Förderung bürgerschaftlicher Projekte;
 - die Kontaktpflege im Rahmen von Europaangelegenheiten, wie z.B. Eurodistrikt Straßburg/Ortenau

Bei dieser Produktgruppe sind auch die Aufwendungen für die Verfügungsmittel des Bürgermeisters sowie der Ortsvorsteher enthalten.

Zur verbesserten Information sind die Kostenstellen „Personalrat“ und „Verfügungsmittel“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Die Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim ist derzeit bei Produktgruppe 2810 „Sonstige Kulturpflege“ abgebildet.

Einzelprodukte:

- 11.20.01 Organisationsberatung
- 11.14.03 Gesamtpersonalrat
- 11.14.05 Datenschutzbeauftragte/-r
- 11.14.06 Repräsentation
- 11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:**

Die Leistungen für die Organisation, die Leistungen des Personalrats sowie andere zentrale Funktionen, mit Ausnahme der Aufwendungen für Ehrungen, Repräsentation und Verfügungsmittel, werden als steuerungsunterstützende Leistungen auf die anderen Produktgruppen des Haushalts verrechnet (ohne Produktbereich 61 „Allgemeine Finanzwirtschaft“). Maßstab ist das in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzte Personal (Arbeitszeiteile).

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	4,11 Ak	52 m²	25.626 €	4 h
2022	3,16 Ak	52 m²	0 €	4 h
2021	2,50 Ak	52 m²	0 €	4 h
2020	3,23 Ak	52 m²	0 €	35 h
2019	2,42 Ak	52 m²	0 €	23 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1114****Organisation und zentrale Funktionen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.844	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.844	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	
12	Personalaufwendungen	199.720	228.100	246.200	265.800	270.900	276.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.601	75.300	72.300	55.600	54.200	52.200	
15	Abschreibungen	3.553	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.750	22.400	22.500	22.800	73.100	23.400	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	263.624	329.000	344.000	347.200	401.200	354.900	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-261.780	-327.600	-342.600	-345.800	-399.800	-353.500	
21	Erträge aus internen Leistungen	260.600	327.000	354.900	356.200	411.800	366.400	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	47.300	46.600	49.700	50.000	50.900	49.500	
	48110010	Steuerungsleistungen	6.700	6.700	6.900	7.200	7.200	7.500
	48110020	Serviceleistungen	33.500	33.800	35.300	35.100	36.000	34.900
	48110030	Gebäudemanagement	7.100	6.100	7.500	7.700	7.700	7.100
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	213.300	280.400	305.200	306.200	360.900	316.900	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-48.480	-47.200	-37.400	-39.600	-38.900	-36.600	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Ganzzährige Berücksichtigung einer im Jahr 2022 geschaffenen Stelle (0,5 AK) im Hauptamt	8.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42610010	N Onlinezugangsgesetz Schulungen	2.000
42710000	Optimierung technischer und organisatorischer Maßnahmen nach Art. 32 DS-GVO	5.000
	E Umsetzung des Gesetzes zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz)	20.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44290000	Gemeindetag Baden-Württemberg	8.600
	Städtetag Baden-Württemberg	6.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	Optimierung technischer und organisatorischer Maßnahmen nach Art. 32 DS-GVO	5.000	5.000	5.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
44310050	E Allgemeine Finanzprüfung (Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg)	0	30.000	0
	E Bauausgabenprüfung (Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg)	0	20.000	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1114****Organisation und zentrale Funktionen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Personalrat							
KST 1114000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen		48.850	76.300	89.400	91.200	93.000	94.800
Sachaufwendungen		4.376	14.300	12.600	13.600	13.100	13.300
Interne Leistungen		9.000	8.300	8.600	8.900	9.200	9.000
darunter: Gebäudemanagement		1.200	600	700	900	1.000	900
Ordentliche Aufwendungen		62.226	98.900	110.600	113.700	115.300	117.100
Ordentliches Ergebnis		-62.226	-98.900	-110.600	-113.700	-115.300	-117.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Personalrat		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42610010	Fortbildung und Klausurtagung	10.000
42710000	Gesundheitstag und Nachhaltigkeit	2.000

2 Verfügungsmittel							
KST 1114000007		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		824	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Interne Leistungen		400	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen		1.224	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
Ordentliches Ergebnis		-1.224	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Verfügungsmittel		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
44220000	Verfügungsmittel (stehen dem Bürgermeister und den Ortsvorstehern für dienstliche Zwecke zur Verfügung)	3.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1114****Organisation und zentrale Funktionen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.415	1.400	1.400		0	1.400	1.400	1.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.385	325.800	341.000		0	344.200	398.200	351.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.969	-324.400	-339.600		0	-342.800	-396.800	-350.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0		0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.925	0	0		0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0		0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.925	0	0		0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.925	0	0		0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-265.895	-324.400	-339.600		0	-342.800	-396.800	-350.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.925	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.925	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.925	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120

EDV

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf zur Sicherstellung eines reibungslosen EDV-Einsatzes und Optimierung des EDV-unterstützten Arbeitsablaufes in allen Organisationseinheiten der Stadt und ihrer Eigenbetriebe mit Ausnahme der Schulen. Hauptaufgaben sind die Installation und Betreuung der Hard- und Betriebssoftware, deren Störungsbeseitigung, das Bestandsmanagement sowie die Beratung und Unterstützung der Anwender im Rahmen einer Hilfe zur Selbsthilfe. Zur Sicherstellung einer reibungslosen und wirtschaftlichen Kommunikation wird in diesem Bereich auch der Ressourcenbedarf für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb des Kommunikationsnetzes zwischen den Organisationseinheiten der Stadt abgebildet.

Einzelprodukte:

- 11.20.02 Hard- und Software: Kundenbetreuung / Benutzerservice
- 11.20.03 Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
- 11.20.04 Betrieb und Anwendung von EDV-Verfahren auf zentralen Rechnersystemen
- 11.20.05 Zentrale Netze einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlage)

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an die nutzenden Service- und Fachprodukte verrechnet. Maßstab ist derzeit die Zahl der EDV-Arbeitsplätze, die in den Organisationseinheiten betreut werden.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	4,10 Ak	159 m²	40.296 €	0 h
2022	4,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h
2021	4,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h
2020	3,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h
2019	2,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h

Der überwiegende Teil der eingesetzten Hard- und Software wird im Rahmen von Miet- bzw. Leasingverhältnissen ohne Erlangung des wirtschaftlichen Eigentums betrieben. Aus diesem Grunde ist der Wert des Anlagevermögens in dieser Produktgruppe vergleichsweise gering.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1120****EDV**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	237.141	284.400	303.400	309.500	315.700	322.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.280	115.800	101.100	107.900	115.600	107.500
15	Abschreibungen	3.537	1.500	6.100	6.600	7.100	7.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.478	2.400	3.100	3.100	3.200	3.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	314.436	404.100	413.700	427.100	441.600	440.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-314.436	-404.100	-413.700	-427.100	-441.600	-440.300
21	Erträge aus internen Leistungen	414.500	462.000	482.400	493.100	508.400	505.300
22	Aufwendungen für interne Leistungen	43.300	57.900	68.700	66.000	66.800	65.000
48110010	Steuerungsleistungen	7.500	7.500	7.500	8.600	8.600	8.900
48110020	Serviceleistungen	21.000	20.700	21.700	21.500	22.000	21.000
48110030	Gebäudemanagement	14.800	29.700	39.500	35.900	36.200	35.100
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	371.200	404.100	413.700	427.100	441.600	440.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	56.764	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	
40120000	P Ganzjährige Berücksichtigung einer Stelle	13.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1120****EDV**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.594	402.600	407.600	0	420.500	434.500	432.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-306.594	-402.600	-407.600	0	-420.500	-434.500	-432.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.245	9.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.245	9.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.245	-9.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-311.839	-411.600	-412.600	0	-425.500	-439.500	-437.700

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände								
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.245	9.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.245	9.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.245	-9.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Allgemeine Beschaffungen	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121 Personalwesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für das gesamte Personalmanagement der Stadt Rheinau. Hierzu zählen u.a.:

- die zeitnahe Sicherstellung der für die jeweilige Aufgabenerfüllung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazitäten unter Beachtung der gesamtstädtischen Rahmenvorgaben;
- die ordnungsgemäße Abwicklung und Durchführung des Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahrens;
- die Sicherstellung einer einheitlichen, umfassenden und ordnungsgemäßen Rechtsanwendung u. a. Statusrecht, Vergütung, Besoldung usw. bei der Gestaltung der Dienst- und Beschäftigungsverhältnisse der Mitarbeiter/-innen;
- die umfassende Beratung der Mitarbeiter/-innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen;
- die Sicherung des künftigen Personalbedarfs durch die Heranbildung von qualifizierten Nachwuchskräften für eine leistungsfähige Verwaltung;
- die Ermittlung des Fortbildungsbedarfs, Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen;
- die Berechnung und Anweisung von Bezügen und Entgelten sowie ggf. Versorgungs- und Sonderleistungen;
- die Entwicklung, Ausgestaltung und Umsetzung freiwilliger sozialer Leistungen / Einrichtungen;
- die Unterstützung, Beratung und Information beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung durch Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze;
- die Einbindung des Betriebsarztes in allen Fragen des Gesundheitsschutzes

Einzelprodukte:

- 11.21.01 Personalbedarfsdeckung
- 11.21.02 Personalbetreuung
- 11.21.03 Ausbildung
- 11.21.04 Fortbildung
- 11.21.05 Bezüge- und Entgeltabrechnung
- 11.21.06 Freiwillige soziale Leistungen
- 11.21.07 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle personeinsetzenden Service- und Fachprodukte verrechnet. Maßstab ist das in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzte Personal (Personalköpfe).

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,28 Ak	157 m²	0 €	0 h
2022	2,28 Ak	157 m²	50.857 €	0 h
2021	2,08 Ak	157 m²	50.857 €	0 h
2020	2,08 Ak	157 m²	50.857 €	0 h
2019	2,48 Ak	157 m²	50.857 €	37 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1121****Personalwesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.128	13.000	13.100	13.100	13.100	13.100	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	13.128	13.000	13.100	13.100	13.100	13.100	
12	Personalaufwendungen	228.476	476.700	520.500	520.500	530.900	541.700	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.834	244.000	254.400	239.900	232.400	236.800	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.002	15.900	16.000	16.200	16.400	16.600	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	435.312	736.600	790.900	776.600	779.700	795.100	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-422.184	-723.600	-777.800	-763.500	-766.600	-782.000	
21	Erträge aus internen Leistungen	754.400	792.700	852.900	838.800	842.800	856.600	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	73.100	69.100	75.100	75.300	76.200	74.600	
	48110010	Steuerungsleistungen	12.900	12.800	12.900	14.300	14.400	15.100
	48110020	Serviceleistungen	46.400	43.500	45.200	45.100	46.200	45.000
	48110030	Gebäudemanagement	13.800	12.800	17.000	15.900	15.600	14.500
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	681.300	723.600	777.800	763.500	766.600	782.000	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	259.116	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Pauschale für die Auszahlung von Überstunden	50.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42610000	Maßnahmen zur Mitarbeitermotivation	18.000
E	Arbeitsschutzmaßnahmen in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie	2.000
42610010	N Vorbereitungslehrgang Verwaltungsfachwirt	4.000
	Schulung Brandschutzhelfer	2.000
42710000	Kosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF	20.500
	Lizenzkosten und Wartung des Zeiterfassungssystems	7.200
E	Hosting Zeus	1.300
	Personalservice KVBW	68.500
	Stellenausschreibungen	70.000
	Studienplatz BA Sozialarbeit	9.000
	Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000
	Arbeitsmedizinische Leistungen (Betriebsarzt)	14.800
	Betreuung Arbeitsschutz durch Betriebsarzt (anstelle eigenem Personal)	6.000
E	Psychische Gefährdungsbeurteilung am Arbeitsplatz (Arbeits- und Gesundheitsschutz)	8.000
	Im jährlichen Wechsel: Betriebsausflug oder Weihnachtsfeier	15.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	2.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1121****Personalwesen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42610010	N Vorbereitungslehrgang Verwaltungsfachwirt	4.000	4.000	4.000
	E Schulung für fachfremdausgebildete Mitarbeiter (Erste Prüfung Entgeltordnung)	4.000	0	4.000
42710000	Studienplatz BA Sozialarbeit	9.000	9.000	6.000
	Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000	10.000	10.000
	E Psychische Gefährdungsbeurteilung am Arbeitsplatz (Arbeits- und Gesundheitsschutz)	6.000	2.000	2.000

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1121****Personalwesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.128	13.000	13.100	0	13.100	13.100	13.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432.465	736.600	790.900	0	776.600	779.700	795.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-419.337	-723.600	-777.800	0	-763.500	-766.600	-782.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-419.337	-723.600	-777.800	0	-763.500	-766.600	-782.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1122****Finanzverwaltung, Kasse****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für das gesamte Finanzmanagement der Stadt Rheinau. Hierzu zählen u.a.:

- der Abschluss von Ziel- und Leistungsvereinbarungen im Rahmen der Budgetplanung für eine ergebnisbezogene und wirkungsorientierte Steuerung der Verwaltung;
- die Entwicklung, Durchführung und Pflege eines zentralen Berichtswesens zur Lieferung von entscheidungsrelevanten Informationen im Rahmen eines Controllings auf der Grundlage des durch die politischen Gremien zu definierenden Steuerungsbedarfs;
- das Teilnehmungsmanagement für alle bestehenden Teilnehmungen einschließlich Eigenbetrieben und Zweckverbänden, u.a.
 - die Prüfung der Möglichkeit von Ausgliederungen und Privatisierung
 - die Wahrnehmung der Gesellschafterrechte
 - die Mitwirkung beim strategischen und operativen Controlling
 - die regelmäßige Dokumentation, z.B. durch Teilnehmungsrechte;
- die Beratung der Organisationseinheiten im Haushaltsvollzug und in betriebswirtschaftlichen Fragen;
- die Führung der Kosten- und Leistungsrechnung, einschließlich der Unterstützung bei der Kalkulation von Gebühren;
- die Durchführung von Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen;
- die Aufbereitung, Prüfung und Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge sowie die Erarbeitung von Steuererklärungen (Umsatz-, Gewerbe-, Körperschaftsteuer) sowie die Untersuchung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten;
- die Annahme / Leistung von unbaren und baren Ein- und Auszahlungen einschl. Verrechnungen, die Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität sowie die Bewirtschaftung der Kassenmittel einschließlich Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten;
- die Personen- und Sachkontenführung, Mahnungen und die Gewährung von Zahlungsstundungen im Zuständigkeitsrahmen;
- die Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen;
- die Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen und die Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen;
- die Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Einzelprodukte:

- 11.12.02 Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen
- 11.12.03 Vollzug des Ziel-, Leistungs- und Budgetplans (Controlling)
- 11.12.04 Teilnehmungsmanagement (einschl. Eigenbetriebe, Zweckverbände u. ä.)
- 11.22.01 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen
- 11.22.02 Aufgaben der Stadt als Steuerschuldnerin
- 11.22.03 Verwaltung von Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässen, Schenkungen und Vermächtnissen
- 11.22.05 Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände
- 11.22.06 Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss
- 11.22.07 Zwangsweise Einziehung von Forderungen
- 11.22.08 Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle anderen Service- und Fachprodukte verrechnet. Maßstab ist zu 50 % die in der jeweiligen Produktgruppe vorgehaltene Kosten- und Leistungsrechnung (Anzahl der Kostenstellen-Kostenarten) sowie zu 50 % die Anzahl der in der jeweiligen Produktgruppe getätigten Buchungen. Spezielle Leistungen für Sonderrechnungen (z.B. die Kosten der Geschäftsführung für die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH) werden vorab auf der Grundlage echter Personalkosten auf die jeweilige Produktgruppe verrechnet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	8,70 Ak	242 m²	4.743 €	0 h
2022	8,70 Ak	242 m²	10.681 €	0 h
2021	8,01 Ak	242 m²	10.681 €	0 h
2020	8,61 Ak	242 m²	10.681 €	0 h
2019	8,61 Ak	242 m²	10.681 €	0 h

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1122****Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	473	200	400	400	400	400	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.943	11.700	11.000	11.000	11.000	11.000	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	57	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	18.215	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	
11	Anteilige ordentliche Erträge	30.687	25.400	24.900	24.900	24.900	24.900	
12	Personalaufwendungen	565.941	545.100	563.700	575.000	586.600	598.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.165	34.500	31.500	31.100	31.700	32.300	
15	Abschreibungen	741	100	100	100	100	100	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.751	8.000	9.000	9.200	9.400	9.600	
17	Transferaufwendungen	7.457	7.800	7.800	8.000	8.200	8.400	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.457	25.100	23.500	23.900	24.300	24.700	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	614.512	620.600	635.600	647.300	660.300	673.400	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-583.825	-595.200	-610.700	-622.400	-635.400	-648.500	
21	Erträge aus internen Leistungen	728.400	753.000	775.600	790.800	806.900	813.500	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	163.800	157.800	164.900	168.400	171.500	165.000	
	48110010	Steuerungsleistungen	25.200	25.200	25.300	27.200	27.500	28.400
	48110020	Serviceleistungen	115.300	109.900	114.300	114.200	116.800	112.700
	48110030	Gebäudemanagement	23.300	22.700	25.300	27.000	27.200	23.900
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	564.600	595.200	610.700	622.400	635.400	648.500	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-19.225	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34830000	Erstattung von Kosten des Finanzwesensverfahrens Finanz+ durch Zweckverbände GWV Hanauerland und Korkerwald	3.700
34850000	Erstattung von Kosten des Finanzwesensverfahrens Finanz+ durch Eigenbetriebe	7.300
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Zuordnung von Stellenanteilen aus der Produktgruppe 11320000 (Abgabewesen) innerhalb der Stadtkämmerei	41.900
	P Einsparung infolge Nachfolge Stellenbesetzungen im Beamtenbereich	-34.700
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42220000	E Ersatzbeschaffung 2 Bürostühle	1.000
42710000	Kosten für den Einsatz des Finanzwesensverfahrens Finanz+	14.500
	Kosten für den Einsatz des Archivierungssystems Questys	4.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43780000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt	7.800

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1122****Finanzverwaltung, Kasse**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.127	25.400	24.900	0	24.900	24.900	24.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	613.901	620.500	635.500	0	647.200	660.200	673.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-585.774	-595.100	-610.600	0	-622.300	-635.300	-648.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-585.774	-595.100	-610.600	0	-622.300	-635.300	-648.400

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Bereitstellung von Personal, Fahrzeugen, Maschinen und Geräten zur Durchführung von Bau- und Unterhaltungsleistungen in direkter Zuständigkeit oder auf Anforderung anderer Organisationseinheiten. Hierzu gehören u.a.

- die Unterhaltung und Pflege von Grünflächen, einschließlich Aufbauten (z.B. Bäume, Hecken, Zäune) und Ausstattung;
- die Unterhaltung und Pflege von Spielplätzen, einschließlich Aufbauten und Ausstattung;
- die Unterhaltung und Pflege von Friedhöfen sowie die Ausführung von Bestattungsleistungen;
- die Unterhaltung und Pflege von Sportstätten;
- die Stadtreinigung, Schadensbeseitigung und Gefahrenabwehr;
- die Straßenreinigung und der Winterdienst;
- Durchführung von Transporten und Leistungen in Zusammenhang mit Veranstaltungen;
- die Unterhaltung von Straßen und Plätzen, Verkehrsschildern, Feldwegen und Radwegen, Brücken- und Durchlässen, einschließlich Straßen- und Streckenkontrollen;
- die Unterhaltung von Wasserläufen;
- Betrieb einer Werkstatt mit Lagereinrichtungen
- Durchführung von Leistungen im Bereich des Hochbaus

Einzelprodukte:

- 11.25.01 Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung
11.25.03 Leistungen zentraler Werkstätten

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:**

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle Service- und Fachprodukte verrechnet, die die Leistungen in Anspruch nehmen. Die Verrechnung der Leistungen erfolgt auf der Basis von Einzel- oder Daueraufträgen und der hierfür geleisteten Personalstunden. Der Einsatz von Fahrzeugen und Maschinen wird mit Stundensätzen auf Echtkostenbasis, der Einsatz von Kleingeräten mit pauschalen Stundensätzen verrechnet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	20,58 Ak	1.532 m²	861.062 €	0 h
2022	17,21 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h
2021	17,16 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h
2020	18,01 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h
2019	17,99 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.300	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	21.011	5.300	2.100	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	31.310	7.900	5.700	3.600	3.600	3.600	
12	Personalaufwendungen	841.834	922.000	1.126.300	1.179.500	1.203.200	1.227.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	175.474	179.200	213.800	205.000	208.900	212.900	
15	Abschreibungen	55.643	51.200	83.700	114.700	127.700	140.700	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.778	9.500	19.300	19.900	20.100	20.300	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.080.730	1.161.900	1.443.100	1.519.100	1.559.900	1.601.200	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.049.420	-1.154.000	-1.437.400	-1.515.500	-1.556.300	-1.597.600	
21	Erträge aus internen Leistungen	1.458.500	1.422.300	1.723.000	1.803.600	1.840.800	1.871.700	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	238.300	268.300	285.600	288.100	284.500	274.100	
	48110010	Steuerungsleistungen	52.400	52.300	52.600	56.700	57.300	59.000
	48110020	Serviceleistungen	129.400	145.200	154.700	151.200	153.300	145.400
	48110030	Gebäudemanagement	56.500	70.800	78.300	80.200	73.900	69.700
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.220.200	1.154.000	1.437.400	1.515.500	1.556.300	1.597.600	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	170.780	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	Ansatz 2023
37110000	E Bauhofleistungen für die Errichtung einer Sitzbank im Buswartehäuschen Brückenfeldstraße, Linx	600
	E Bauhofleistungen für den Austausch einer Balkenwippe auf dem Spielplatz Dorfplatz, Mernprechtshofen	400
	E Bauhofleistungen für die Erneuerung des Gartenhauses auf dem Spielplatz des Kindergarten Honau	1.100
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Schaffung von 2 neuen Stellen ab 01.04.2023	89.800
	P Stelle Bauhof Integration	45.600
	P Vereinigung geringfügiger Stellen zu einer Vollzeitstelle	13.200
	P Neubewertung (Höhergruppierung) von Stellen	33.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	E Ölabscheider - Generalinspektion	3.000
42210000	Überholung Radsatz Wegebaugerät	500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42220000	E Grünkolonne: Werkzeuggrundausrüstung	1.800
	E Grünkolonne: Stangensäge	600
	E Grünkolonne: Akku-Heckenschere (2 Stück)	1.600
	E Grünkolonne: Akku-Kettensägen (2 Stück)	1.700
	E Grünkolonne: Faltsignale mit Blinkleuchte (2 Stück)	400
	E Akku-Winkelschleifer	600
	E Gefahrstoffschrank	500
	E Schwerlast-Kunststoffpaletten	1.000
	E Anstell-Leiter mit Auszug und Leiterspitzen	700
	E Einteilungssätze für Werkstattschränke	1.100
	E 20 Mobilfunk-Telefone für alle Bauhofmitarbeiter	4.000
42510000	E Schlauchabroller für Pritschenkombi (OG-SR 39)	800
42610000	Sicherheitsbekleidung (Mietkleidung)	29.000
	Sicherheitsschuhe	6.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44310030	N Mobilfunk für alle Bauhofmitarbeiter	10.600

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.003	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.009.911	1.110.700	1.359.400	0	1.404.400	1.432.200	1.460.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-999.908	-1.108.100	-1.356.800	0	-1.401.800	-1.429.600	-1.457.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	10.000	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	26.873	18.800	324.400	300.000	310.000	130.000	130.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.873	18.800	324.400	300.000	310.000	130.000	130.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-26.873	-18.800	-314.400	300.000	-310.000	-130.000	-130.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.026.782	-1.126.900	-1.671.200	300.000	-1.711.800	-1.559.600	-1.587.900

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0002	Fahrzeuge	10.000	0	0	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)	34.800	0	10.000	10.000	10.000
0002	Fahrzeuge	289.600	300.000	300.000	120.000	120.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.142	8.800	34.800	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.142	8.800	34.800	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.142	-8.800	-34.800	0	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								3.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Benzinhammer mit Zubehör	4.200	0	0	0
	Motor-Dumper	3.800	0	0	0
	Bauzaunse	6.500	0	0	0
	Sandstrahlgerät	2.100	0	0	0
	Werkstattwagen	3.200	0	0	0
	Druckluftschmiergerät	1.200	0	0	0
	Wasserfass	2.000	0	0	0
	Akku-Baumschere	1.800	0	0	0
	Akku-Ladeschrank	4.700	0	0	0
	Akku-Blasgeräte 2 Stück (Grünpflegekolonne)	2.900	0	0	0
	Akku-Motorsensen 2 Stück (Grünpflegekolonne)	2.400	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	10.000	10.000	10.000

2		Fahrzeuge						
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	10.000	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	10.000	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.732	10.000	289.600	300.000	300.000	120.000	120.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.732	10.000	289.600	300.000	300.000	120.000	120.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.732	-10.000	-279.600	300.000	-300.000	-120.000	-120.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								29.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1125****Bauhof****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				
	Veräußerung Reform Metrac	10.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Neues Fahrzeug (Gärtner)	43.400	0	0	0
	Neues Fahrzeug (Baumkontrolle)	43.400	0	0	0
	Neues Fahrzeug (Sport-/Freizeiteinrichtungen)	43.400	0	0	0
	Hangschlepper (Ersatz Reform Metrac)	135.000	0	0	0
	Winterdienststreuer für neuen Hangschlepper	11.200	0	0	0
	Räumschild für neuen Hangschlepper	13.200	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für den Erwerb eines Geräteträgers (Ersatz für Unimog OG-DB 659) incl. Anbaugeräte mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 300.000 €	0	0	0	0
	Geräteträger (Ersatz für Unimog OG-DB 659) incl. Anbaugeräte	0	300.000	0	0
	Kommunaltraktor (Ersatz für Case OG-XW 479)	0	0	120.000	0
	Radlader (Ersatz)	0	0	0	120.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1126**
Zentrale Dienstleistungen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für verschiedene interne Serviceleistungen, die für alle anderen Organisationseinheiten aus organisatorischen und wirtschaftlichen Gründen zusammengefasst bearbeitet werden. Hierzu gehören:

- Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachämter, einschließlich der Geltendmachung von Versicherungsschutz;
- Wahrnehmung der Halterpflichten, einschl. Betriebskostennachweis für Fahrzeuge und Geräte anderer Organisationseinheiten sowie Unfallbearbeitung;
- Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern, zentrale Vergabe von Beschaffungs-, Bau- und Dienstleistungen sowie der Abschluss von Rahmenverträgen;
- Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Postaustausches sowie Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte oder eigenes Personal befördert werden, für die Gesamtverwaltung;
- Hausdienste (nicht Hausmeister – und Reinigungsdienste, soweit diese sich auf Gebäude beziehen)
- Zentrales Dokumentenmanagement (DMS bzw. Registratur) zur planmäßigen Ablage und Verwaltung von Dokumenten in Schrift- und digitaler Form
- Telefonzentrale
- Zentrale Dienstleistungen der Ortsverwaltungen (soweit noch nicht bei spezielleren Produktgruppen abgebildet)

Einzelprodukte:

- 11.23.05 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen
- 11.25.05 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten
- 11.26.01 Zentrale Vergabestelle, zentrale Beschaffungsstelle
- 11.26.02 Boten-, Zustell- und Postdienste
- 11.26.04 Zentrale Registratur, Hausdienste, Pforte, Zentraler Schreibdienst
- 11.26.10 Zentrale Dienste der Ortsverwaltungen

Produktverantwortung:

Hauptamt, Bauamt und Ortsvorsteher

Informationen**Allgemeines:**

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle anderen Service- und Fachprodukte verrechnet. Maßstab ist zu 50 % das in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzte Personal (Arbeitszeiteile) sowie zu 50 % der Wert des in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzten Anlagevermögens. Spezielle Leistungen für Sonderrechnungen werden vorab auf der Grundlage echter Personalkosten auf die jeweilige Produktgruppe verrechnet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,96 Ak	3.043 m ²	20.800 €	0 h
2022	3,38 Ak	3.043 m ²	4.278 €	0 h
2021	3,58 Ak	3.043 m ²	4.278 €	0 h
2020	3,44 Ak	3.043 m ²	4.278 €	0 h
2019	3,78 Ak	3.043 m ²	4.278 €	0 h

In den sich im Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind auch die Flächen der Ortsverwaltungen (Rathausgebäude in den Ortschaften) enthalten. Eine Verteilung dieser Ressourcen erfolgt insoweit über den o.g. Verteilungsschlüssel an die anderen Organisationseinheiten.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1126****Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	113	100	100	100	100	100	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.013	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.126	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	
12	Personalaufwendungen	172.024	180.200	197.100	201.000	205.000	209.100	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.896	179.600	184.200	141.800	91.900	42.000	
15	Abschreibungen	1.659	2.200	8.200	8.700	9.200	9.700	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.508	171.500	175.500	185.200	188.600	193.000	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	367.087	533.500	565.000	536.700	494.700	453.800	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-365.961	-532.400	-563.900	-535.600	-493.600	-452.700	
21	Erträge aus internen Leistungen	724.800	765.000	838.100	814.500	783.700	719.200	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	259.300	232.600	274.200	278.900	290.100	266.500	
	48110010	Steuerungsleistungen	13.600	13.600	13.800	15.500	15.300	15.900
	48110020	Serviceleistungen	71.700	72.800	76.900	76.100	77.200	76.100
	48110030	Gebäudemanagement	173.700	145.900	183.200	187.000	197.300	174.100
	48110040	Bauhofleistungen	300	300	300	300	300	400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	465.500	532.400	563.900	535.600	493.600	452.700	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	99.539	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42220000	E Ortsverwaltung Hausgereut: Handkehrmaschine	300
	E Ortsverwaltung Membrechtshofen: Ersatzbeschaffung Leinwand	300
	E Ortsverwaltung Membrechtshofen: Handkehrmaschine	300
	E Ortsverwaltung Membrechtshofen: Akku-Motorsense	1.200
	E Ortsverwaltung Membrechtshofen: Fahrradanhänger	400
42710000	E Dokumentenmanagementsystem: Umsetzung, Integration und Beratung (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	116.000
	N Dokumentenmanagementsystem: Betriebskosten (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	29.700
	E Dokumentenmanagementsystem: Externe Projektbegleitung	24.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Allgemeine Unfallversicherung	46.500
	Haftpflichtversicherung (incl. Sonderwagnisse)	40.700
	Eigenschadenversicherung	12.100
	Rechtsschutzversicherung	9.500
	Unfallversicherung Bauarbeiten	5.000
	Umweltschadenversicherung	2.000
	Pflegeunfallversicherung	1.600
	Sonstige Versicherungen	1.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1126****Zentrale Dienstleistungen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42710000	E Dokumentenmanagementsystem: Umsetzung, Integration und Beratung (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	100.000	50.000	0
	N Dokumentenmanagementsystem: Betriebskosten (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	29.700	29.700	29.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310030	N Tarifumstellung bei verschiedenen Dienststellen auf Glasfaseranbindung	21.500	21.900	22.400

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1126****Zentrale Dienstleistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163	1.100	1.100	0	1.100	1.100	1.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.711	531.300	556.800	0	528.000	485.500	444.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-363.548	-530.200	-555.700	0	-526.900	-484.400	-443.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.200	13.500	0	5.000	5.000	5.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	41.200	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.200	54.700	0	5.000	5.000	5.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-15.200	-54.700	0	-5.000	-5.000	-5.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-363.548	-545.400	-610.400	0	-531.900	-489.400	-448.000

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	54.700	0	5.000	5.000	5.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1126****Zentrale Dienstleistungen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.200	13.500	0	5.000	5.000	5.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	41.200	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.200	54.700	0	5.000	5.000	5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-15.200	-54.700	0	-5.000	-5.000	-5.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								8.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Dokumentenmanagementsystem: Scan-Arbeitsplätze (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	8.500	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	5.000	5.000	5.000	5.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen				
	Dokumentenmanagementsystem: Lizenzen (Neuveranschlagung entsprechend Vergabeentscheidung vom 28.09.2022)	41.200	0	0	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Außendarstellung der Stadt Rheinau im Rahmen der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit. Hierzu gehören:

- Unterrichtung der Öffentlichkeit über bedeutsame städtische Themen;
- Redaktion und Vertrieb des Amtlichen Mitteilungsblatts der Stadt Rheinau;
- Redaktion, Webdesign und Navigation des städtischen Internetangebots, Social Media-Aktivitäten;
- Ausarbeitung und Veröffentlichung von Anzeigen, Entwicklung von Werbekonzepten, Inhalten, Slogans, Bildauswahl und graphischen Konzeptionen;
- Information der Medien über kommunale Anliegen, Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen;
- Vorbereitung von Pressekonferenzen, Verfassung von Pressetexten und Presseunterlagen;
- Reaktion auf unrichtige bzw. unvollständige Berichterstattung, Medienbeobachtung und -auswertung (Pressespiegel);
- Vermittlung von Medienkompetenz in der Verwaltung;

Zur verbesserten Information ist die Kostenstelle „Amtsblatt“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Einzelprodukte:

- 11.30.01 Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts
- 11.30.02 Internetangebot
- 11.30.04 Werbung, Vermarktung, Ausschreibungen, Bekanntmachungen
- 11.30.05 Pressearbeit

Produktverantwortung:

Bürgermeister, Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle anderen Service- und Fachprodukte verrechnet (ohne Produktbereich 61 „Allgemeine Finanzwirtschaft“). Maßstab ist das in der jeweiligen Produktgruppe eingesetzte Personal (Arbeitszeitanteile).

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h
2022	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h
2021	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h
2020	1,45 Ak	26 m²	0 €	0 h
2019	1,29 Ak	26 m²	0 €	0 h

Von den o.g. Arbeitszeitanteilen entfallen auf die Kostenstelle „Amtsblatt“ insgesamt 0,90 Ak, hiervon 0,80 Ak für die Austräger. Die Leistungen für die Gebührenabrechnung werden von der Produktgruppe 1132 in Rechnung gestellt.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1130****Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		33.220	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		7.045	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		40.265	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
12	Personalaufwendungen		74.172	70.900	73.600	75.200	76.800	78.400
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.935	12.600	9.300	9.500	9.700	9.900
15	Abschreibungen		0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		153	800	300	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		79.261	84.300	83.200	85.000	86.800	88.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-38.996	-47.300	-46.200	-48.000	-49.800	-51.600
21	Erträge aus internen Leistungen		96.400	99.100	101.300	102.900	105.200	106.900
22	Aufwendungen für interne Leistungen		49.800	51.800	55.100	54.900	55.400	55.300
	48110010	Steuerungsleistungen	3.900	3.900	3.900	4.200	4.200	4.400
	48110020	Serviceleistungen	43.300	45.400	48.100	47.600	48.200	48.200
	48110030	Gebäudemanagement	2.600	2.500	3.100	3.100	3.000	2.700
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		46.600	47.300	46.200	48.000	49.800	51.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		7.604	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1	Amtsblatt						
KST 1130000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		40.265	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Ordentliche Erträge		40.265	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
Personalaufwendungen		43.555	41.000	43.600	44.500	45.400	46.300
Sachaufwendungen		395	1.700	700	700	700	700
Interne Leistungen		37.000	39.400	41.800	41.500	41.900	42.100
darunter:	Gebäudemanagement	300	300	400	400	400	300
Ordentliche Aufwendungen		80.950	82.100	86.100	86.700	88.000	89.100
Ordentliches Ergebnis		-40.685	-45.100	-49.100	-49.700	-51.000	-52.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Amtsblatt	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge	
33210000	Jährliches Bezugsentgelt für das Amtsblatt: 10,00 € - Lieferung frei Haus
	Zahl der belieferten Haushalte: 3.300
	33.000
34610000	Entschädigung für Einlegewerbung in das Amtsblatt
	4.000

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1130****Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.947	37.000	37.000	0	37.000	37.000	37.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.945	84.300	83.200	0	85.000	86.800	88.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-40.998	-47.300	-46.200	0	-48.000	-49.800	-51.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-40.998	-47.300	-46.200	0	-48.000	-49.800	-51.600

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1132**
Abgabewesen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Wasser- und Abwassergebühren, Kindergartenbeiträge sowie sonstiger Abgaben, u.a. auch die Abrechnung von KAG-Beiträgen. Ebenso enthalten sind die Abrechnung der Jagdpacht- und Fischereipachtverträge sowie die Abrechnung von Mieten und Nebenkosten für städteigene bzw. angemietete Wohnungen.

Daneben werden in dieser Produktgruppe die Verwaltungsarbeiten für den Abschluss, Vollzug und die Überwachung von Erschließungsverträgen abgebildet.

Hinweis: Die Erträge und Einzahlungen aus Steuern werden als allgemeine Deckungsmittel für den Gesamthaushalt zentral im Teilhaushalt 8 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ bei Produktgruppe 6110 veranschlagt und gebucht.

Einzelprodukte:

- 11.32.01 Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer
- 11.32.02 Festsetzung und Erhebung der Gewerbesteuer
- 11.32.03 Festsetzung und Erhebung von sonstigen Steuern
- 11.32.04 Festsetzung und Erhebung von sonstigen Abgaben
- 51.10.12 Städtebauliche Verträge (hier: Erschließungsverträge)

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Spezielle Leistungen für Sonderrechnungen (z.B. die Kosten der Gebührenerhebung für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung) werden auf der Grundlage echter Personalkosten auf die jeweilige Produktgruppe verrechnet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2022	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2021	1,95 Ak	46 m²	0 €	0 h
2020	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2019	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1132****Abgabewesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	516	300	400	400	400	400
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	516	300	400	400	400	400
12	Personalaufwendungen	88.901	132.300	90.400	92.200	94.000	95.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580	3.400	3.200	3.200	3.200	3.200
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	293	7.500	900	900	900	900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	89.773	143.200	94.500	96.300	98.100	99.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-89.257	-142.900	-94.100	-95.900	-97.700	-99.500
21	Erträge aus internen Leistungen	33.100	33.100	33.100	33.800	34.400	35.100
22	Aufwendungen für interne Leistungen	35.600	35.000	38.200	37.700	38.500	37.300
	48110010 Steuerungsleistungen	5.600	5.500	6.800	6.100	6.100	6.300
	48110020 Serviceleistungen	26.200	25.100	26.600	26.700	27.500	26.700
	48110030 Gebäudemanagement	3.800	4.400	4.800	4.900	4.900	4.300
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.500	-1.900	-5.100	-3.900	-4.100	-2.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-91.757	-144.800	-99.200	-99.800	-101.800	-101.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	
40120000	P Zuordnung von Stellenanteilen zur Produktgruppe 11220000 (Finanzwesen) innerhalb der Stadtkämmerei	-41.900

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1132****Abgabewesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499	300	400	0	400	400	400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.820	143.200	94.500	0	96.300	98.100	99.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.321	-142.900	-94.100	0	-95.900	-97.700	-99.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-89.321	-142.900	-94.100	0	-95.900	-97.700	-99.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für das Grundstücksmanagement der Stadt einschließlich der Verwaltung und Vermietung der städtischen Wohnungen (außerhalb der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH). Hierzu gehören:

- der Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken und Gebäuden, z. B. für Bevorratung, städtische Maßnahmen oder im Auftrag für Bund und Land durch Kauf, Schenkung, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An- und Rückkaufsrechten;
- der Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken, insbesondere der Verkauf von Wohnbaugrundstücken nach der Vergaberichtlinie der Stadt Rheinau;
- die Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten;
- die Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises;
- die Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten;
- der Abschluss, die Verwaltung und Aufhebung von Miet-, Pacht- und Gestattungsverhältnissen, einschl. Fischerei- und Jagdpachtverträge sowie internen Nutzungsverhältnissen, soweit nicht bei Produktgruppe 1124 oder anderen Fachprodukten nachgewiesen;
- die Bewirtschaftung, Unterhaltung und Instandhaltung von eigenen und angemieteten bzw. angepachteten Grundstücken;
- die Veranlassung von Pflegemaßnahmen;
- die Verwaltung und Vermietung der städtischen Wohnungen; soweit Mietwohnungen für spezielle Aufgaben der Stadt benötigt werden, sind diese beim Fachprodukt abgebildet (z.B. für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterbringung die Produktgruppe 3140);
- die Verwaltung des geografischen Informationssystems der Stadt Rheinau.

Zur verbesserten Information ist die Kostenstelle „Stadteigene Mietwohnungen“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Einzelprodukte:

- 11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften und Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten
 11.33.04 Grundstücksbewirtschaftung (Unbebaute Grundstücke)
 11.33.10 Verwaltung und Vermietung der städtischen Wohnungen
 51.11.07 Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Spezielle Leistungen für Sonderrechnungen (z.B. die Kosten der Verwaltung und Buchführung für die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH) werden vorab auf der Grundlage echter Personalkosten auf die jeweilige Produktgruppe verrechnet. Die Kosten für die Verwaltung des geografischen Informationssystems werden in vollem Umfang auf die nutzenden Service- und Fachprodukte verrechnet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen ANK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,15 Ak	1.075 m²	25.461.115 €	84 h
2022	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	84 h
2021	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	84 h
2020	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	118 h
2019	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	54 h

In den ausgewiesenen Gebäudeflächen sind auch die sich im Eigentum der Stadt befindlichen Mietwohnungen enthalten, soweit diese nicht für spezielle Aufgaben der Stadt, z.B. im Bereich der Obdachlosen- oder Flüchtlingsunterbringung benötigt werden. Der vergleichsweise hohe Wert des Anlagevermögens ergibt sich aufgrund des hohen Bestands an allgemeinem Grundvermögen mit einer Fläche von ca. 890 ha..

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.260	5.000	4.000	4.000	4.000	4.000	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	317.710	283.100	295.600	276.900	275.900	274.900	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	34.340	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	357.310	288.100	299.600	280.900	279.900	278.900	
12	Personalaufwendungen	171.981	170.800	189.600	193.400	197.300	201.200	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.862	51.900	36.300	37.000	37.700	38.400	
15	Abschreibungen	989	700	1.000	1.000	1.000	1.000	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	8.192	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.684	9.600	9.500	9.600	9.700	9.800	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	220.707	240.400	243.800	248.400	253.100	257.800	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	136.603	47.700	55.800	32.500	26.800	21.100	
21	Erträge aus internen Leistungen	43.000	38.500	33.300	34.000	34.800	35.600	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	147.700	141.200	157.500	159.800	162.700	153.600	
	48110010	Steuerungsleistungen	12.700	10.200	12.600	11.400	11.500	11.800
	48110020	Serviceleistungen	61.000	62.300	64.200	64.500	64.800	63.300
	48110030	Gebäudemanagement	69.700	64.500	75.600	78.500	80.900	72.900
	48110040	Bauhofleistungen	4.300	4.200	5.100	5.400	5.500	5.600
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-104.700	-102.700	-124.200	-125.800	-127.900	-118.000	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.903	-55.000	-68.400	-93.300	-101.100	-96.900	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33110000	Gebühren für Zeugnisse über das Vorkaufsrecht	4.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34110000	Güterpacht	170.000
	Miete für 4 Mobilfunkantennen-Anlagen	16.900
	Miete vom Eigenbetrieb Photovoltaik für Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	9.200
	Miete von Dritten für Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	3.100
	Ufergeld für Umschlag im Hafen Freistett	14.000
	Ufergeld für Umschlag im Hafen Honau	3.800
	Pacht aus Angelerlaubnisscheinen (incl. Erhöhung um 2.000 € nach erfolgter Preiserhöhung)	6.900
	Besatzabgabe aus dem Verkauf von Angelerlaubnisscheinen	4.600
	Jagd-pacht aus 911 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche (ohne Wald)	5.800
	Sonstige Mieten und Pachten	1.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Höhergruppierung	7.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42310000	Jagd- und Fischwasserpachtanteile an Dritte	3.800
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens WebGIS (Anteil Stadt)	3.000
	Umsatzpachtanteil aus Freistetter Hafen für Kehler Hafen	4.700

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43180000	Förderung der ökologischen Landwirtschaft	1.800
	Förderung des Fischbesatzes im Petersee Freistett (Besatzabgabe)	5.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44310050	Beurkundung von Vorkaufsrechtsvereinbarungen	3.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte				
34110000	 Wegfall der Pachterlöse für das Betriebsgelände des Kieswerks Honau		-17.400	-17.400	-17.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens WebGIS (Anteil Stadt)		3.100	3.200	3.300

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1	Stadteigene Mietwohnungen						
KST 1133000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	54.607	55.300	60.300	59.000	58.000	57.000
	Ordentliche Erträge	54.607	55.300	60.300	59.000	58.000	57.000
	Sachaufwendungen	1.175	600	600	600	600	600
	Interne Leistungen	54.600	62.800	70.800	69.900	71.100	64.600
	Ordentliche Aufwendungen	55.775	63.400	71.400	70.500	71.700	65.200
	Ordentliches Ergebnis	-1.168	-8.100	-11.100	-11.500	-13.700	-8.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Stadteigene Mietwohnungen	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34110000	Vermietung des Gebäudes Freiburger Straße 4 OG	5.000
	Nebenkostenanteil aus Vermietung des Gebäudes Freiburger Straße 4 OG	1.300
	Miete für Wohnung im Kindergarten Linx	2.800
	Nebenkostenanteil aus Miete für Wohnung im Kindergarten Linx	2.000
	Miete für Polizeiposten im Feuerwehrgerätehaus Freistett	10.500
	Nebenkostenanteil aus Miete für Polizeiposten im Feuerwehrgerätehaus Freistett	2.200
	Mieten für Wohnungen und Kellerraum im Rathaus Hausgereut, Wohnung und Abstellraum im Rathaus Holzhausen und Wohnung im Rathaus Memprechtshofen	19.400
	Nebenkostenanteil aus Mieten für Wohnungen und Kellerraum im Rathaus Hausgereut, Wohnung und Abstellraum im Rathaus Holzhausen und Wohnung im Rathaus Memprechtshofen	12.900
	Miete für Gewerberaum im Rathaus Memprechtshofen	2.400
	Nebenkostenanteil aus Miete für Gewerberaum im Rathaus Memprechtshofen	1.800

Teilhaushalt 1 Steuer und Service**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.131	288.100	299.600	0	280.900	279.900	278.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.308	239.700	242.800	0	247.400	252.100	256.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.823	48.400	56.800	0	33.500	27.800	22.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	577.981	291.400	292.000	0	114.100	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	577.981	291.400	292.000	0	114.100	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.163.210	1.108.000	948.000	0	450.800	40.000	40.000
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.786	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.164.997	1.108.000	948.000	0	450.800	40.000	40.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.587.016	-816.600	-656.000	0	-336.700	-40.000	-40.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.459.193	-768.200	-599.200	0	-303.200	-12.200	-17.900

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0101	Grundstücke	292.000	0	114.100	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0101	Grundstücke	948.000	0	450.800	40.000	40.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.786	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.786	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.786	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2		Grundstücke						
Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	236.131	291.400	292.000	0	114.100	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	236.131	291.400	292.000	0	114.100	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	348.592	1.108.000	948.000	0	450.800	40.000	40.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	348.592	1.108.000	948.000	0	450.800	40.000	40.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.461	-816.600	-656.000	0	-336.700	-40.000	-40.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0101

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				
	Neuland II (Freistett): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	240.200	0	0	0
	Westendstraße (Hausgereut): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	42.900	0	0	0
	Holzhauser Straße (Linx): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	22.000	0	0	0
	Breitenwert (Honau): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	-65.100	0	0	0
	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen): Übergabe von Grundstücken an den Eigenbetrieb Bauland	52.000	0	0	0
	Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel	0	114.100	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
	Allgemeiner Grunderwerb	40.000	40.000	40.000	40.000
	Gewerbegebiet Grün, Diersheim: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland (Neuveranschlagung)	0	223.000	0	0
	Gewerbegebiet Süd, Mumprechtshofen: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland (Neuveranschlagung)	0	187.800	0	0
	Rheinau-Mitte, Gesamtstadt: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland	620.000	0	0	0
	Gewerbegebiet Kirchkopf, Freistett: Erwerb von Ökopunkten vom Eigenbetrieb Bauland	194.000	0	0	0
	Neuland II (Freistett): Weiterleitung der Erschließungsbeiträge für Fremdanliegergrundstücke an den Eigenbetrieb Bauland	50.000	0	0	0
	Rheinniederungskanal (Helmlingen): Weiterleitung der Erschließungsbeiträge für Fremdanliegergrundstücke an den Eigenbetrieb Bauland	44.000	0	0	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

3	Erschließungsträgergebiete							
Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	341.850	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	341.850	0	0	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.814.618	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.814.618	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.472.768	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Die Erschließungsträgergebiete wurden in den Jahren 2018 bis 2021 aus dem Haushalt vorfinanziert und zum 01.01.2022 an den Eigenbetrieb Bauland übergeben.

Teilhaushalt 2

Gebäudemanagement

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

11 Innere Verwaltung

1124 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Teilhaushalt 2

Gebäudemanagement

Grundlagen

Inhalt:

Die Leistungen des Gebäudemanagements sind als Serviceleistungen ebenfalls dem Produktbereich 11 „Innere Verwaltung“ zugeordnet. Wegen der Bedeutung des Gebäudemanagements in Rheinau wird dieser Bereich jedoch in einem eigenen Teilhaushalt dargestellt. Damit wird ein wichtiger Bereich in den Fokus gerückt und planerisch „vor die Klammer“ gezogen. Dies erlaubt u.a.

- eine zentrale Abwicklung der Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen sowie
- die zentrale Instandhaltung, Betrieb und Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden,
- ein zentrales Energiemanagement für kommunale Liegenschaften,
- die zentrale Organisation der Gebäudereinigung,
- die zentrale Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke

Voraussetzung hierfür ist die nutzerunabhängige Betrachtung eines Gebäudes als Kostenstelle. In der Folge gibt es in den gebäudenutzenden Produktgruppen bzw. Produkten keine gebäudebezogenen Erträge und Aufwendungen mehr. Die Nutzung der Gebäude durch die darin stattfindende Produktion wird den verantwortlichen Organisationseinheiten im Rahmen der internen Leistungsverrechnung berechnet. Hierfür bedient sich die Stadtkämmerei des sog. Vermieter-Mieter-Modells, wo die nutzenden Einheiten als „Mieter“ ein flächenbezogenes Nutzungsentgelt tragen. Die Stadtkämmerei hat sich hier in einem ersten Schritt für die sog. Full-Service-Methode entschieden, d.h. insbesondere, dass keine Trennung nach Miete und Nebenkosten erfolgt, sondern ein einheitliches Nutzungsentgelt berechnet wird, in welchem alle Kosten für die Unterhaltung, Betrieb und Finanzierung des Gebäudes einbezogen sind.

Die Vorteile eines in dieser Weise zentralisierten Gebäudemanagements werden vor allem in folgendem gesehen:

- bessere Trennung von verschiedenen gebäudebezogenen Betrachtungs- und Diskussionsebenen
 - produktspezifische Gebäudeanforderungen (z.B. neuer Fachraum in der Schule)
 - modernisierungsspezifische Gebäudeanforderungen (z.B. energetische Maßnahmen)
 - instandhaltungsspezifische Gebäudeanforderungen (Gebäudeunterhaltung)
 - sonstige Gebäudeanforderungen, z.B. „Schönheits-/Kleinreparaturen“, die durchaus auch direkt innerhalb der Produktbudgets in Verantwortung der nutzenden Organisationseinheiten abgewickelt bzw. finanziert werden können;
- zentrale Bewirtschaftung durch Fachpersonal unter Wahrung des Grundgedanken der Budgetierung (keine teilhaushaltsübergreifenden Beschränkungen);
- Kostenstrukturen werden transparenter (insb. Kostenbezug auf die Nutzfläche);
- Multifunktionale Nutzung von Gebäuden ist produktorientiert abrechenbar;
- Änderungen in der Gebäudenutzung können auch auf Kostenebene festgestellt, diskutiert und nachvollzogen werden;
- Externe Abrechnungen bzw. nicht-monetäre Leistungen (z.B. Gebäudenutzungen durch Vereine) sind kostenecht und rechtssicher darstellbar;
- Bei Bedarf können wichtige zentrale Kennzahlen zu einer verbesserten Steuerung beitragen (z.B. Leerkosten-Diskussion bei freistehenden Kapazitäten).

Das Gebäudemanagement befindet sich derzeit noch im Aufbau. Die hierfür erforderliche Gebäudeverwaltung auf Raumebene ist weitgehend fertiggestellt und in Betrieb. Nächster Schritt ist der Aufbau einer Nutzerverwaltung, die es erlaubt, sich ändernde Nutzungen von städtischen Gebäuden zu erkennen und im Rahmen des Vermieter-Mieter-Modells aufzugreifen. Hierauf aufbauend sind dann weitere Ausbauvarianten denkbar, die die Effizienz des Gebäudeeinsatzes schrittweise verbessern können. Ein voll funktionierendes Gebäudemanagement wird jedoch noch einige Zeit und auch eine lange Erprobungsphase in Anspruch nehmen.

Produktverantwortung:

Bauamt, Stadtkämmerei

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	252.212	147.500	73.600	5.400	9.100	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	122.420	126.300	125.200	125.200	131.900	173.000	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	500	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.814	7.100	6.000	10.900	16.700	17.900	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	832	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.281	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200	
11	Anteilige ordentliche Erträge	385.560	285.400	209.000	145.700	161.900	195.100	
12	Personalaufwendungen	1.206.063	1.282.500	1.309.500	1.334.500	1.368.100	1.402.100	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.257.286	2.480.600	3.055.300	2.683.300	2.373.700	2.089.300	
15	Abschreibungen	770.590	748.900	862.700	959.700	1.067.000	1.197.300	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.466	33.000	31.100	31.500	31.700	32.000	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.261.405	4.545.000	5.258.600	5.009.000	4.840.500	4.720.700	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-3.875.845	-4.259.600	-5.049.600	-4.863.300	-4.678.600	-4.525.600	
21	Erträge aus internen Leistungen	5.382.600	5.274.300	6.218.100	6.007.200	5.845.200	5.658.700	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.026.500	1.047.900	1.168.500	1.143.900	1.166.600	1.133.100	
	48110010 Steuerungsleistungen	143.600	139.400	167.800	141.700	155.200	146.500	
	48110020 Serviceleistungen	698.800	729.200	784.000	775.100	779.800	750.800	
	48110030 Gebäudemanagement	3.000	2.800	3.300	3.300	3.300	3.100	
	48110040 Bauhofleistungen	181.100	176.500	213.400	223.800	228.300	232.700	
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.356.100	4.226.400	5.049.600	4.863.300	4.678.600	4.525.600	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	480.255	-33.200	0	0	0	0	

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.094	155.100	79.600	0	16.300	25.800	17.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.375.473	3.796.100	4.395.900	0	4.049.300	3.773.500	3.523.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.975.380	-3.641.000	-4.316.300	0	-4.033.000	-3.747.700	-3.505.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.000	0	0	0	0	0	1.764.000
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000	0	0	0	0	0	1.764.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	466.500	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.862	1.929.200	906.600	8.219.800	2.623.000	5.436.300	7.414.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.585	20.500	6.600	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	437	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	509	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.393	1.949.700	1.379.700	8.219.800	2.623.000	5.436.300	7.414.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-15.393	-1.949.700	-1.379.700	8.219.800	-2.623.000	-5.436.300	-5.650.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.990.772	-5.590.700	-5.696.000	8.219.800	-6.656.000	-9.184.000	-9.155.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124

Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe 1124 umfasst die Ressourcen, die für die technische Betreuung aller städtischen Gebäude erforderlich sind. Hierzu gehören sowohl die Planung und der Bau von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten einschließlich zugehöriger Außenanlagen, Modernisierungs- und Sanierungsmaßnahmen sowie der Rückbau bzw. der Abbruch von Gebäuden und technischen Einrichtungen. Ebenso beinhaltet die Produktgruppe den ordnungsgemäßen Betrieb, Bewirtschaftung und die Betreuung der Gebäude einschließlich der für die Funktion als Gebäude erforderlichen technischen Anlagen sowie der zugehörigen Außenanlagen. Die Bewirtschaftung der Gebäude umfasst insbesondere die Energieversorgung, die Gebäudereinigung sowie den Hausmeisterdienst.

Wegen der Beeinflussbarkeit des Kostenfaktors „Energieversorgung“ ist das seit vielen Jahren in der Stadt Rheinau eingerichtete Energiemanagement ebenfalls in der vorliegenden Produktgruppe verortet und nimmt eine eigene Kostenstelle ein.

Beim Gebäudemanagement der Stadt Rheinau wurde ein methodischer Ansatz gewählt, mit dem das Gebäude als Kostenstelle komplett von der darin stattfindenden Nutzung getrennt wird. Statistische Zwänge, die zum Teil eine andere Darstellung erfordern, werden außerhalb des Haushalts berücksichtigt. Die konkreten Leistungen, die innerhalb des Gebäudes stattfinden und alle damit verbundenen Erträge und Aufwendungen, werden beim jeweiligen Fachprodukt abgebildet. So sind zum Beispiel die Ressourcen, die für die im Gebäude stattfindende Nutzung erforderlich sind, insbesondere die Inneneinrichtung sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung beim jeweiligen Fachprodukt zu finden (z.B. Sportgeräte in den Sporthallen bei Produktgruppe 4241). Demgegenüber sind auch die Erträge aus der Verwendung der Gebäude für Leistungen beim jeweiligen Fachprodukt verortet, z.B. die Mieten aus der Vermietung der städtischen Wohnungen bei Produktgruppe 1133 „Grundstücksmanagement“ oder die Gebühren für die Inanspruchnahme von Obdachloseneinrichtungen bei Produktgruppe 3140 „Soziale Einrichtungen“. Dorthin werden dann die entsprechenden Gebäudekosten aus dem Gebäudemanagement verrechnet.

Vor diesem Hintergrund betreut das Gebäudemanagement derzeit 85 Gebäude der Stadt Rheinau, die in folgenden Kostenstellen geführt werden:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
GK000101	Rathaus I Freistett	GK0080	Toilette am Marktplatz Freistett	GK0049	Rathaus Holzhausen
GK000102	Rathaus II Freistett	GK0081	Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett	GK0053	Rathaus Honau
GK000103	Bürgersaal Freistett	GK0024	Feuerwehr Rheinbischofsheim	GK0054	Feuerwehr Honau
GK000104	Nebengebäude (Lager und Vereinsheim)	GK0025	Werkrealschule Rheinbischofsheim	GK0055	Vereinsheim Honau
GK000201	Bauhof	GK0026	Gymnasium Rheinbischofsheim	GK0056	Container Jugendtreff Honau
GK000202	Feuerwehrgaragen	GK0027	Kindergarten Rheinbischofsheim	GK0057	Kindergarten Honau
GK000203	Feuerwehr/Polizei	GK0028	Sporthalle Rheinbischofsheim	GK0058	Mehrzweckhalle Honau
GK0003	Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau	GK0029	Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim	GK0059	Kiosk Badesees Honau
GK0004	Grundschule Freistett	GK0030	Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim	GK0060	Sporthaus Honau
GK0005	Werkrealschule Freistett	GK0032	Dreschschopf Rheinbischofsheim	GK0061	Friedhofsgebäude Honau
GK0006	Realschule Freistett	GK0033	Rathaus Hausgereut	GK006201	Rathaus Membrechtshofen (Hornisgrindestraße 79)
GK0007	Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett	GK0034	Feuerwehr Hausgereut	GK006204	Bürgersaal Rathaus Membrechtshofen (Hornisgrindestraße 81)
GK0008	Heimathaus Freistett	GK0035	Friedhofsgebäude Hausgereut	GK0063	Feuerwehr Membrechtshofen
GK0009	Vereinsheim Am Köpfl Freistett	GK0036	Rathaus Diersheim	GK0064	Ehemalige Pestalozzischule Membrechtshofen
GK0010	Stadtbibliothek Rheinau Freistett	GK0037	Wiegehaus Diersheim	GK0065	Jugendtreff Membrechtshofen
GK0011	Heidenkirchle Freistett	GK0038	Feuerwehr Diersheim	GK0066	Kindergarten Membrechtshofen
GK0012	Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett	GK0039	Festhalle/Schule Diersheim	GK0067	Mehrzweckhalle Membrechtshofen
GK0013	Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	GK0040	Kindergarten Diersheim	GK0068	Friedhofsgebäude Membrechtshofen
GK0014	Kindergarten Freistett Bahnhofstraße	GK0041	Sporthaus Diersheim	GK0069	Wohngebäude Hornisgrindestraße 83 Membrechtshofen
GK0015	Sporthalle Freistett	GK0042	Friedhofsgebäude Diersheim	GK0070	Rathaus Helmlingen
GK0016	Sporthaus Freistett	GK0078	Wohngebäude Eichenweg 11 Diersheim	GK0071	Feuerwehr Helmlingen
GK0017	Friedhofsgebäude Freistett	GK0043	Rathaus Linx	GK0072	Grundschule Helmlingen
GK0018	Stadthalle Freistett	GK0044	Feuerwehr Linx	GK0073	Container Jugendtreff Helmlingen
GK0019	Markthalle Freistett	GK0045	Alte Schule Linx	GK0074	Kindergarten Helmlingen
GK0020	Wohngebäude Freiburger Straße 4 Freistett	GK0046	Kindergarten Linx	GK0075	Rhein-Rench-Halle
GK0021	Sunsetland Freistett	GK0047	Hans-Weber-Halle Linx		
GK0079	Wohngebäude Rheinstraße 8 Freistett	GK0048	Friedhofsgebäude Linx		

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124

Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Grundlagen

Einzelprodukte:

- 11.24.01 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherren- und Beratungsleistungen
- 11.24.02 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschließlich technischer Anlagen)
- 11.24.10 Energiemanagement

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Die Leistungen der Produktgruppe werden als Serviceleistungen in komplettem Umfang an alle anderen gebäudenutzenden Service- und Fachprodukte im Vermieter-Mieter-Modell mit den jeweils anfallenden Eckkosten verrechnet. Maßstab ist die von der jeweiligen Produktgruppe in Anspruch genommene Nutz- und Funktionsfläche.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	26,85 Ak	1.184 m ²	51.129.266 €	2.294 h
2022	27,78 Ak	1.184 m ²	59.082.474 €	2.294 h
2021	26,79 Ak	1.184 m ²	59.082.474 €	2.294 h
2020	25,53 Ak	1.184 m ²	59.082.474 €	1.955 h
2019	25,57 Ak	1.184 m ²	59.082.474 €	2.229 h

In den obenstehenden Gebäudeflächen sind nur die Flächen ausgewiesen, die von der Produktgruppe 1124 für das Gebäude- bzw. Energiemanagement selbst genutzt werden. Die Nutz- und Funktionsflächen der Gebäude der Stadt Rheinau belaufen sich auf ca. 55.171 m². Diese sind auf die nutzenden Service- und Fachprodukte nach den derzeit bekannten Nutzungen verteilt und dort ausgewiesen.

Solange und soweit Gebäude leer stehen, verbleiben die Aufwendungen für die Gebäude in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“. Im Planjahr 2023 handelt es sich hierbei um folgende Gebäude bzw. Flächen:

Nr.	Bezeichnung	Nutzfläche
	keine	

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		252.212	147.500	73.600	5.400	9.100	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		122.420	126.300	125.200	125.200	131.900	173.000
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	500	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		7.814	7.100	6.000	10.900	16.700	17.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		832	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		2.281	4.000	4.200	4.200	4.200	4.200
11	Anteilige ordentliche Erträge		385.560	285.400	209.000	145.700	161.900	195.100
12	Personalaufwendungen		1.206.063	1.282.500	1.309.500	1.334.500	1.368.100	1.402.100
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.257.286	2.480.600	3.055.300	2.683.300	2.373.700	2.089.300
15	Abschreibungen		770.590	748.900	862.700	959.700	1.067.000	1.197.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.466	33.000	31.100	31.500	31.700	32.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		4.261.405	4.545.000	5.258.600	5.009.000	4.840.500	4.720.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-3.875.845	-4.259.600	-5.049.600	-4.863.300	-4.678.600	-4.525.600
21	Erträge aus internen Leistungen		5.382.600	5.274.300	6.218.100	6.007.200	5.845.200	5.658.700
22	Aufwendungen für interne Leistungen		1.026.500	1.047.900	1.168.500	1.143.900	1.166.600	1.133.100
	48110010	Steuerungsleistungen	143.600	139.400	167.800	141.700	155.200	146.500
	48110020	Serviceleistungen	698.800	729.200	784.000	775.100	779.800	750.800
	48110030	Gebäudemanagement	3.000	2.800	3.300	3.300	3.300	3.100
	48110040	Bauhofleistungen	181.100	176.500	213.400	223.800	228.300	232.700
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		4.356.100	4.226.400	5.049.600	4.863.300	4.678.600	4.525.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		480.255	-33.200	0	0	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34610000	N Vergütung Einspeisung Strom PV-Anlagen auf Dächern stadteigener Gebäude	1.400
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Neue Hausmeisterorganisation (+1,0 AK)	49.000
	P Änderungen im Bereich der Gebäudereinigung	-7.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42110000	Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	990.100
	Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.000
	E Brandschutzverhütungsmaßnahmen an Gebäuden nach erfolgter brandschutztechnischer Prüfung durch die Baurechtsbehörde des Ortenaukreises	10.000
	E Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	5.000
	E Energetische Optimierungsmaßnahmen an Gebäuden (z.B. Hydraulischer Abgleich, Erneuerung von Pumpen, Dämmung von Rohren) - Erläuterungen erfolgen bei jeweiligen Kostenstelle	29.800
42220000	E Einzelmaßnahme zur Umsetzung Gefährdungsbeurteilung: Erneuerung/Ergänzung der Schreibtisch-Einrichtungen in der Gesamtverwaltung (insb. Höhenverstellbarkeit)	66.000
42310000	N Miete an Stadtwerke Rheinau für PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden	2.000
42410010	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (incl. Kosten der CO2-Bepreisung im Rahmen des Klimapakets der Bundesregierung, Strompreisbremse und Gaspreisbremse)	1.387.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42410020	N Elektronikversicherung für PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden	100
	Gebäude- und Inventarversicherungen	146.000
	Elektronikversicherung	7.100
42410030	Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material)	160.100
	Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung	62.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44310050	N Allgemeine Hochbauplanung	10.000
	Energiemanagement: Untersuchung von Gebäuden auf Energieeinsparpotenziale	10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
34610000	N Vergütung Einspeisung Strom PV-Anlagen auf Dächern stadteigener Gebäude	6.700	12.700	14.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42110000	Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	525.900	428.700	304.400
	Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.400	20.800	21.200
	E Brandschutzverhütungsmaßnahmen an Gebäuden nach erfolgter brandschutztechnischer Prüfung durch die Baurechtsbehörde des Ortenaukreises	10.000	10.000	0
	E Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	5.000	5.000	5.000
	E Energetische Optimierungsmaßnahmen an Gebäuden (z.B. Hydraulischer Abgleich, Erneuerung von Pumpen, Dämmung von Rohren) - Erläuterungen erfolgen bei jeweiligen Kostenstelle	42.100	54.600	0
42310000	N Miete an Stadtwerke Rheinau für PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden	27.200	52.800	62.000
42410000	Unterhaltung von PV-Anlagen nach Übernahme aus Pachtverträgen	0	1.600	1.600
42410010	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (incl. Kosten der CO ₂ -Bepreisung im Rahmen des Klimapaketes der Bundesregierung, Strompreisbremse und Gaspreisbremse)	1.511.000	1.260.500	1.081.200
42410020	N Elektronikversicherung für PV-Anlagen auf städtischen Gebäuden	1.500	2.700	3.300
	Gebäude- und Inventarversicherungen	148.000	150.000	152.000
	Elektronikversicherung	7.200	7.300	7.400
42410030	Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material)	163.300	166.600	169.900
	Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung	65.700	69.100	72.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310050	N Allgemeine Hochbauplanung	10.000	10.000	10.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Rathaus Freistett (A)							
KST GK0001		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		2.629	3.100	72.600	2.600	2.600	2.600
Ordentliche Erträge		2.629	3.100	72.600	2.600	2.600	2.600
Personalaufwendungen		74.983	70.700	73.400	74.800	76.200	77.600
Sachaufwendungen		129.990	103.300	388.300	158.500	147.100	126.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		41.716	41.700	41.700	41.700	41.700	41.700
Interne Leistungen		137.400	147.400	199.500	214.200	197.900	186.000
darunter: Bauhofleistungen		3.300	3.100	3.700	3.900	3.900	4.200
Ordentliche Aufwendungen		384.089	363.100	702.900	489.200	462.900	431.800
Ordentliches Ergebnis		-381.460	-360.000	-630.300	-486.600	-460.300	-429.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Freistett (A)		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31400000	E Bürgersaal: Förderung für die Errichtung einer Wasser/Wasser-Wärmepumpe	70.000
Sachaufwendungen		
42110000	E Rathaus I: Erneuerung Bodenbelag in einem Zimmer im OG	3.900
	E Bürgersaal: Erneuerung Kälteversorgung Bürgersaal und Archiv mit einer Wasser/Wasser-Wärmepumpe (für zusätzliche Heizungsunterstützung)	240.000
	E Bürgersaal: Malerarbeiten Giebel (Richtung Grundschule)	4.900
	E Mieträume Rheinstraße 12: Installation einer Glasfaserleitung zum Rathaus I (im Zuge der Verlegung durch Deutsche Glasfaser)	1.000
42310000	Miete für Stellplätze (Mietwohnung Rheinstraße 12)	600
	Miete an Stadtwerke Rheinau PV-Anlage Rathauskomplex Freistett	2.000
	Miete Mietwohnung Rheinstraße 12	7.600
	Betriebskosten Mietwohnung Rheinstraße 12	2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Rathaus Freistett (A)		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000	E Bürgersaal: Malerarbeiten Holzverschalung	7.300	5.300	7.200

2 Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)							
KST GK0002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen		7.556	6.400	8.200	8.300	8.400	8.500
Sachaufwendungen		30.251	61.300	63.300	70.000	58.800	49.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		12.217	11.800	12.200	12.200	12.200	12.200
Interne Leistungen		25.500	28.300	28.700	27.700	28.700	29.000
Ordentliche Aufwendungen		75.524	107.800	112.400	118.200	108.100	99.200
Ordentliches Ergebnis		-75.524	-107.800	-112.400	-118.200	-108.100	-99.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Feuerwehr: Baumaterial für Frauentumkleide	2.000
	E Feuerwehr: Einrichtung Türklingel auf Telefonanlage	1.100

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3 Grundschule Freistett							
KST GK0004		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		1.289	1.100	1.100	1.100	1.100	31.100
Ordentliche Erträge		1.289	1.100	1.100	1.100	1.100	31.100
Personalaufwendungen		21.131	21.900	7.900	8.000	16.100	24.200
Sachaufwendungen		13.727	30.600	49.800	54.300	59.700	61.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		5.870	8.000	20.900	80.900	120.900	196.600
Interne Leistungen		11.200	12.000	12.500	11.700	12.200	12.100
Ordentliche Aufwendungen		51.928	72.500	91.100	154.900	208.900	294.200
Ordentliches Ergebnis		-50.639	-71.400	-90.000	-153.800	-207.800	-263.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Grundschule Freistett		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42410030	N Fremdreinigung	23.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		
47110000	N Abschreibungen für den Erweiterungsbau zur Grundschule	14.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Grundschule Freistett		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
31610000	N Auflösung von Landeszuweisungen für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	30.000
Aufwendungen				
40120000	P Hausmeister und Reinigungspersonal für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	8.000	16.000
42410010	N Energiekosten für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	7.500	12.000
42410020	N Gebäude- und Inhaltsversicherung für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	600	1.500
47110000	N Abschreibungen für den Erweiterungsbau zur Grundschule	74.300	114.300	190.000

4 Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett							
KST GK0081		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen		0	0	9.300	9.400	9.500	9.600
Sachaufwendungen		0	0	19.000	12.100	12.200	10.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		0	0	9.300	9.300	9.300	9.300
Interne Leistungen		0	0	1.500	1.400	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen		0	0	39.100	32.200	32.500	31.000
Ordentliches Ergebnis		0	0	-39.100	-32.200	-32.500	-31.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	N Das Gebäude wurde am 20.12.2022 käuflich von der evangelischen Kirchengemeinde Freistett erworben. Die Übergabe des Vertragsobjekts erfolgt mit der Kaufpreiszahlung durch die Stadt. Gleichzeitig gehen Nutzungen und die privaten und öffentlichen Lasten auf dem Vertragsobjekt sowie die Verkehrssicherungspflicht auf die Stadt über. Es wird damit gerechnet, dass der Besitzübergang im Februar 2023 nach Eingang der noch ausstehenden Genehmigungen erfolgen wird.	

Sämtliche für das Objekt veranschlagte Erträge und Aufwendungen sind derzeit lediglich geschätzt.

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

5 Werkrealschule Freistett							
KST GK0005		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	10.943	85.500	10.900	10.900	10.900	10.900
	Ordentliche Erträge	10.943	85.500	10.900	10.900	10.900	10.900
	Personalaufwendungen	68.780	68.300	67.400	68.700	70.100	71.500
	Sachaufwendungen	30.778	232.800	44.300	106.500	40.900	39.100
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	60.258	56.500	60.300	60.300	60.300	60.300
	Interne Leistungen	57.600	60.600	66.600	64.400	66.200	65.500
	Ordentliche Aufwendungen	217.416	418.200	238.600	299.900	237.500	236.400
	Ordentliches Ergebnis	-206.473	-332.700	-227.700	-289.000	-226.600	-225.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Werkrealschule Freistett		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000	E Erneuerung der Akustikdecke im Flur EG	55.000	0	0
	E Malerarbeiten Flure EG und OG	7.500	0	0

6 Realschule Freistett							
KST GK0006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	4.254	75.700	6.200	6.200	6.200	6.200
	Ordentliche Erträge	4.254	75.700	6.200	6.200	6.200	6.200
	Personalaufwendungen	85.831	84.500	83.700	85.400	87.100	88.800
	Sachaufwendungen	34.213	294.300	50.100	55.500	50.000	48.500
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	26.405	22.200	26.400	26.400	26.400	26.400
	Interne Leistungen	63.700	67.700	73.200	70.000	74.900	70.700
	Ordentliche Aufwendungen	210.149	468.700	233.400	237.300	238.400	234.400
	Ordentliches Ergebnis	-205.894	-393.000	-227.200	-231.100	-232.200	-228.200

7 Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau (A)							
KST GK0003		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	3.649	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	Ordentliche Erträge	3.649	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	Personalaufwendungen	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
	Sachaufwendungen	122.796	103.200	170.400	203.400	172.800	151.600
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	12.162	12.200	13.400	13.400	13.400	13.400
	Interne Leistungen	32.100	33.600	36.900	35.800	35.900	34.500
	Ordentliche Aufwendungen	167.058	149.000	222.200	254.100	223.600	201.000
	Ordentliches Ergebnis	-163.409	-145.400	-218.600	-250.500	-220.000	-197.400

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

8 Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett						
KST GK0007	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	245	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	245	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	12.062	14.100	18.100	17.200	18.200	17.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.918	1.800	2.900	2.900	2.900	2.900
Interne Leistungen	6.200	6.500	6.900	6.700	6.800	6.600
Ordentliche Aufwendungen	21.180	22.400	27.900	26.800	27.900	26.700
Ordentliches Ergebnis	-20.935	-22.400	-27.900	-26.800	-27.900	-26.700

9 Heimatmuseum Freistett						
KST GK0008	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	0	16.900	7.900	8.000	8.100	8.200
Sachaufwendungen	11.613	16.800	28.800	26.800	45.300	22.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	101	100	100	100	100	100
Interne Leistungen	13.000	13.700	14.800	14.300	14.800	14.800
Ordentliche Aufwendungen	24.714	47.500	51.600	49.200	68.300	45.800
Ordentliches Ergebnis	-24.714	-47.500	-51.600	-49.200	-68.300	-45.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Heimatmuseum Freistett			Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen					
42110000	 Sanierung Außenfassade		0	20.000	0

10 Vereinsheim Am Köpfl Freistett						
KST GK0009	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	6.388	7.300	12.500	12.700	12.900	13.100
Sachaufwendungen	6.445	7.500	16.900	15.100	12.600	11.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.609	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
Interne Leistungen	14.800	15.200	16.900	17.000	17.400	17.500
Ordentliche Aufwendungen	30.242	32.700	48.900	47.400	45.500	44.400
Ordentliches Ergebnis	-30.242	-32.700	-48.900	-47.400	-45.500	-44.400

11 Stadtbibliothek Rheinau Freistett						
KST GK0010	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.814	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	2.814	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Personalaufwendungen	5.488	17.800	12.900	13.100	13.300	13.500
Sachaufwendungen	14.638	10.500	15.200	16.200	15.200	13.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	9.381	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Interne Leistungen	12.800	13.600	14.500	14.000	14.300	14.100
Ordentliche Aufwendungen	42.308	51.300	52.000	52.700	52.200	50.600
Ordentliches Ergebnis	-39.494	-48.500	-49.200	-49.900	-49.400	-47.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

12 Heidenkirchel Freistett						
KST GK0011	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	6.494	6.600	6.700	6.800	6.900	7.000
Sachaufwendungen	556	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
Interne Leistungen	7.000	7.300	7.900	7.700	8.000	8.000
Ordentliche Aufwendungen	14.049	15.200	16.300	16.200	16.600	16.700
Ordentliches Ergebnis	-14.049	-15.200	-16.300	-16.200	-16.600	-16.700

13 Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett						
KST GK0012	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	1.818	1.800	2.900	2.900	2.900	2.900
Sachaufwendungen	12.691	6.700	11.700	13.300	11.600	10.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	557	0	300	300	300	300
Interne Leistungen	12.300	13.400	13.900	13.200	13.900	14.000
Ordentliche Aufwendungen	27.365	21.900	28.800	29.700	28.700	27.500
Ordentliches Ergebnis	-27.365	-21.900	-28.800	-29.700	-28.700	-27.500

14 Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße						
KST GK0013	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.417	12.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Ordentliche Erträge	2.417	12.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Personalaufwendungen	1.413	1.400	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	108.532	149.200	136.900	120.200	113.900	111.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	42.590	36.600	41.900	41.900	41.900	41.900
Interne Leistungen	34.300	35.900	39.400	38.700	39.400	39.100
Ordentliche Aufwendungen	186.834	223.100	219.500	202.100	196.500	193.700
Ordentliches Ergebnis	-184.417	-211.100	-217.100	-199.700	-194.100	-191.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42110000	E	Umsetzung Brandschutzmaßnahme aus Brandschutzgutachten			5.000
	E	Sanierung der Waschräume, Erneuerung WC Trennwände Haus 1			8.200
	E	Austausch Rauchmelder Brandmeldeanlage			4.000
	E	Umbau Wasserstelle Außenbereich (zzgl. Bauhofleistungen: 1.900 €)			1.300
42220000	E	Abschlussgitter zwischen Krippe und Trockenbereich			1.200
	E	Klapptisch Essensausgabe			400
42310000		Miete für Erweiterungsbau- und Außenfläche an Evangelische Kirche			700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße				Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen						
42310000		Miete für Erweiterungsbau- und Außenfläche an Evangelische Kirche		700	700	700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

15 Kindergarten Freistett Bahnhofstraße						
KST GK0014	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	17	0	1.700	0	0	0
Ordentliche Erträge	17	0	1.700	0	0	0
Personalaufwendungen	31.499	25.900	25.800	26.300	26.800	27.300
Sachaufwendungen	29.829	29.500	54.800	34.500	34.100	31.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	11.128	11.100	9.100	9.100	9.100	9.100
Interne Leistungen	30.900	31.600	35.700	35.600	36.500	36.400
Ordentliche Aufwendungen	103.356	98.100	125.400	105.500	106.500	104.700
Ordentliches Ergebnis	-103.339	-98.100	-123.700	-105.500	-106.500	-104.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Freistett Bahnhofstraße		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31400000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	1.700
Sachaufwendungen		
42110000	E Polieren der Gruppenzimmerböden	1.300
	E Malerarbeiten im Gruppenraum 4	3.300
	E Schallschutzdecke im Gruppenraum 4	8.000
	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	11.400
	E Energetische Gebäudesanierung: Sonstige Optimierungsmaßnahmen	1.700
	E Deinstallation einer „Zweiten Ebene“ und Neuaufbau im KiGA Honau	3.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Freistett Bahnhofstraße		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000	E Schallschutzdecke im Gruppenraum 1	8.000	0	0
	E Schallschutzdecke im Gruppenraum 2	0	8.000	0
	E Schallschutzdecke im Gruppenraum 3	0	0	8.000

16 Sporthalle Freistett						
KST GK0015	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	4.081	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ordentliche Erträge	4.081	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Personalaufwendungen	39.211	38.400	39.700	40.500	41.300	42.100
Sachaufwendungen	25.997	133.100	152.800	37.900	33.700	31.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	21.608	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
Interne Leistungen	35.000	37.200	40.000	38.400	39.400	38.900
Ordentliche Aufwendungen	121.816	230.300	254.100	138.400	136.000	133.700
Ordentliches Ergebnis	-117.736	-226.300	-250.100	-134.400	-132.000	-129.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sporthalle Freistett		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Sanierung der Duschen (Neuveranschlagung)	120.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124

Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

17 Sporthaus Freistett						
KST GK0016	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	896	700	700	700	700	700
Ordentliche Erträge	896	700	700	700	700	700
Sachaufwendungen	7.221	14.700	17.300	21.800	17.900	16.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	6.464	8.300	6.500	6.500	6.500	6.500
Interne Leistungen	7.300	7.800	8.200	7.900	8.100	8.100
Ordentliche Aufwendungen	20.985	30.800	32.000	36.200	32.500	30.800
Ordentliches Ergebnis	-20.089	-30.100	-31.300	-35.500	-31.800	-30.100

18 Friedhofsgebäude Freistett						
KST GK0017	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	8.708	6.400	14.800	13.200	11.800	9.500
Interne Leistungen	5.500	5.800	6.200	6.100	6.300	6.300
Ordentliche Aufwendungen	14.208	12.200	21.000	19.300	18.100	15.800
Ordentliches Ergebnis	-14.208	-12.200	-21.000	-19.300	-18.100	-15.800

19 Stadthalle Freistett						
KST GK0018	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	38.575	50.300	61.000	62.200	63.500	64.800
Sachaufwendungen	97.417	72.800	185.100	175.900	131.900	116.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	90.030	89.700	90.100	90.100	90.100	90.100
Interne Leistungen	89.700	92.200	102.900	99.300	101.000	99.200
Ordentliche Aufwendungen	315.723	305.000	439.100	427.500	386.500	370.100
Ordentliches Ergebnis	-315.723	-305.000	-439.100	-427.500	-386.500	-370.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Stadthalle Freistett				Ansatz 2023
Sachaufwendungen				
42110000	E	Mülleimereinhausung (abschließbar)		3.800
	E	Austausch von Pollerleuchten im Außenbereich		14.000
	E	Austausch Beleuchtungstechnik/Bühnenstrahler		16.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Stadthalle Freistett			Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen					
42110000	E	Austausch von Pollerleuchten im Außenbereich	11.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

20 Markthalle Freistett						
KST GK0019	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.719	13.800	16.600	3.400	3.500	3.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.747	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
Interne Leistungen	5.400	5.800	6.000	5.800	5.900	5.800
Ordentliche Aufwendungen	17.866	30.300	33.300	19.900	20.100	20.000
Ordentliches Ergebnis	-17.866	-30.300	-33.300	-19.900	-20.100	-20.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Markthalle Freistett		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Entsiegelung von 5 Bäumen im Bereich Lehrerparkplatz (zzgl. Bauhofleistungen: 4.400 €)	1.200
	E Schnitt und Wurzelsanierung an Bäumen	12.000

21 Toilette am Marktplatz Freistett						
KST GK0080	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	0	0	400	400	400	400
Sachaufwendungen	701	8.100	11.300	9.900	10.000	10.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	2.100	1.400	1.400	1.400	1.400
Interne Leistungen	200	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	901	10.400	13.300	11.900	12.000	12.000
Ordentliches Ergebnis	-901	-10.400	-13.300	-11.900	-12.000	-12.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Toilette am Marktplatz Freistett		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Außenbeleuchtung mit Bewegungsmelder	1.800

22 Wohngebäude Freiburger Straße 4 Freistett						
KST GK0020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	4.887	5.700	7.800	9.000	9.500	7.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.365	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Interne Leistungen	7.200	7.600	8.000	7.900	8.100	8.000
Ordentliche Aufwendungen	16.453	17.700	20.200	21.300	22.000	20.100
Ordentliches Ergebnis	-16.453	-17.700	-20.200	-21.300	-22.000	-20.100

23 Wohngebäude Rheinstraße 8 Freistett						
KST GK0079	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	18.280	13.700	27.600	27.400	24.300	20.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.186	3.900	3.700	3.700	3.700	3.700
Interne Leistungen	1.700	1.900	1.900	1.700	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen	24.167	19.500	33.200	32.800	29.900	26.300
Ordentliches Ergebnis	-24.167	-19.500	-33.200	-32.800	-29.900	-26.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

24 Sunsetland Freistett						
KST GK0021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	596	1.300	900	1.000	1.000	1.100
Interne Leistungen	3.700	3.700	4.100	4.100	4.200	4.300
Ordentliche Aufwendungen	4.296	5.000	5.000	5.100	5.200	5.400
Ordentliches Ergebnis	-4.296	-5.000	-5.000	-5.100	-5.200	-5.400

25 Radarstation Freistett						
KST GK0022	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	682	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	2.100	2.400	2.400	2.300	2.400	2.400
Ordentliche Aufwendungen	2.782	3.400	3.400	3.400	3.500	3.500
Ordentliches Ergebnis	-2.782	-3.400	-3.400	-3.400	-3.500	-3.500

26 Rathaus Rheinbischofsheim						
KST GK002301	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	6.700	12.500
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	6.700	12.500
Personalaufwendungen	18.657	18.500	19.000	19.400	19.800	20.200
Sachaufwendungen	32.379	32.400	43.800	47.500	42.900	39.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.207	1.200	3.300	23.300	42.600	42.600
Interne Leistungen	31.000	24.300	25.800	25.100	25.600	26.200
Ordentliche Aufwendungen	83.243	76.400	91.900	115.300	130.900	128.200
Ordentliches Ergebnis	-83.243	-76.400	-91.900	-115.300	-124.200	-115.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Rheinbischofsheim					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42310000	Vorhaltung der Mieträume Kirchstraße 3 (Wohnungsbaugesellschaft) für den späteren Ausbau zur Erweiterung des Rathauses III				21.700

27 Grundschule Rheinbischofsheim						
KST GK002302	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	14.489	14.300	14.800	15.000	15.200	15.400
Sachaufwendungen	42.530	17.800	28.800	27.100	21.900	20.600
Interne Leistungen	33.200	28.500	30.800	29.900	30.500	30.900
Ordentliche Aufwendungen	90.219	60.600	74.400	72.000	67.600	66.900
Ordentliches Ergebnis	-90.219	-60.600	-74.400	-72.000	-67.600	-66.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Grundschule Rheinbischofsheim					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42110000	E	Erneuerung WC-Türen und Malerarbeiten			6.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

28 Feuerwehr Rheinbischofsheim						
KST GK0024	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	4.998	6.500	10.700	10.800	10.400	8.400
Interne Leistungen	4.500	4.900	5.000	4.800	5.000	5.100
Ordentliche Aufwendungen	9.498	11.400	15.700	15.600	15.400	13.500
Ordentliches Ergebnis	-9.498	-11.400	-15.700	-15.600	-15.400	-13.500

29 Werkrealschule Rheinbischofsheim						
KST GK0025	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	180.462	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	180.462	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Personalaufwendungen	50.251	47.000	46.300	47.300	48.300	49.300
Sachaufwendungen	521.787	55.800	83.300	97.700	83.300	73.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	17.892	17.300	17.900	17.900	17.900	17.900
Interne Leistungen	55.800	59.100	64.100	62.000	68.300	63.600
Ordentliche Aufwendungen	645.730	179.200	211.600	224.900	217.800	204.000
Ordentliches Ergebnis	-465.268	-174.200	-206.600	-219.900	-212.800	-199.000

30 Gymnasium Rheinbischofsheim						
KST GK0026	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	98.106	39.000	39.400	39.400	39.400	39.400
Ordentliche Erträge	98.106	39.000	39.400	39.400	39.400	39.400
Personalaufwendungen	121.302	127.900	117.700	120.100	122.500	125.000
Sachaufwendungen	293.792	151.800	208.800	194.300	176.900	167.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	109.459	111.300	118.000	118.000	118.000	118.000
Interne Leistungen	127.400	135.600	147.000	141.000	147.300	140.200
Ordentliche Aufwendungen	651.953	526.600	591.500	573.400	564.700	550.900
Ordentliches Ergebnis	-553.847	-487.600	-552.100	-534.000	-525.300	-511.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Gymnasium Rheinbischofsheim					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42110000	E	Lautsprechanlage: Verbindung zur Sporthalle			8.000
	E	Erneuerung Rauchschalter und Platinen Feststellanlagen			22.000
42310000		Anmietung von Gebäudemodulen zur Erweiterung der Raumkapazität			38.900

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

31 Kindergarten Rheinbischofsheim						
KST GK0027	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	0	2.600	2.600	2.600	7.900
Ordentliche Erträge	0	0	2.600	2.600	2.600	7.900
Sachaufwendungen	4.767	32.700	27.000	7.700	6.100	6.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.945	13.500	25.200	33.200	81.200	135.200
Interne Leistungen	27.000	27.900	31.100	30.600	30.800	29.800
Ordentliche Aufwendungen	36.712	74.100	83.300	71.500	118.100	171.500
Ordentliches Ergebnis	-36.712	-74.100	-80.700	-68.900	-115.500	-163.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Rheinbischofsheim	Ansatz 2023
--------------------------------	-------------

Sachaufwendungen

42110000  Malerarbeiten und Reparatur Fenster/Fensterläden	23.500
---	--------

32 Sporthalle Rheinbischofsheim						
KST GK0028	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	680	500	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	680	500	100	100	100	100
Personalaufwendungen	13.755	13.700	14.100	14.300	14.500	14.700
Sachaufwendungen	51.666	58.300	83.900	90.500	83.900	81.000
Interne Leistungen	40.400	42.200	46.600	40.000	41.100	41.000
Ordentliche Aufwendungen	105.822	114.200	144.600	144.800	139.500	136.700
Ordentliches Ergebnis	-105.141	-113.700	-144.500	-144.700	-139.400	-136.600

33 Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim						
KST GK0029	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	477	500	500	500	500	500
Sachaufwendungen	6.622	4.500	9.600	8.800	7.700	5.800
Interne Leistungen	4.900	5.100	5.500	5.300	5.400	5.400
Ordentliche Aufwendungen	11.999	10.100	15.600	14.600	13.600	11.700
Ordentliches Ergebnis	-11.999	-10.100	-15.600	-14.600	-13.600	-11.700

34 Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim						
KST GK0030	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	19.052	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Ordentliche Erträge	19.052	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Personalaufwendungen	21.861	21.700	22.400	22.800	23.300	23.800
Sachaufwendungen	52.537	33.500	56.500	66.600	50.500	45.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	48.257	48.300	48.300	48.300	48.300	48.300
Interne Leistungen	43.600	46.200	49.400	47.500	48.300	47.100
Ordentliche Aufwendungen	166.255	149.700	176.600	185.200	170.400	165.100
Ordentliches Ergebnis	-147.203	-140.400	-167.300	-175.900	-161.100	-155.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

35 Forstbetriebshaus Diersheim						
KST GK0031	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	135	300	300	400	300	400
Interne Leistungen	1.100	1.200	1.200	1.100	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	1.235	1.500	1.500	1.500	1.500	1.600
Ordentliches Ergebnis	-1.235	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.600

36 Dreschschopf Rheinbischofsheim						
KST GK0032	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	285	700	700	700	800	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.004	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	3.000	3.400	3.400	3.300	3.400	3.500
Ordentliche Aufwendungen	4.289	5.100	5.100	5.000	5.200	5.200
Ordentliches Ergebnis	-4.289	-5.100	-5.100	-5.000	-5.200	-5.200

37 Rathaus Hausgereut						
KST GK0033	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	370	0	0	900	0	0
Ordentliche Erträge	370	0	0	900	0	0
Personalaufwendungen	2.102	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
Sachaufwendungen	20.714	7.700	11.300	15.500	10.500	9.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.055	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	6.400	7.100	7.200	6.700	7.200	7.300
Ordentliche Aufwendungen	30.271	18.000	21.800	25.500	21.000	19.600
Ordentliches Ergebnis	-29.901	-18.000	-21.800	-24.600	-21.000	-19.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Rathaus Hausgereut	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--------------------	-------------	-------------	-------------

Erträge

31400000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	900	0	0
----------	---	-----	---	---

Aufwendungen

42110000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	6.000	0	0
----------	---	-------	---	---

38 Feuerwehr Hausgereut						
KST GK0034	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	537	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	537	500	500	500	500	500
Sachaufwendungen	2.768	4.100	5.400	5.600	6.300	5.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.791	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Interne Leistungen	4.100	4.400	4.500	4.400	4.500	4.500
Ordentliche Aufwendungen	8.658	10.300	11.700	11.800	12.600	11.500
Ordentliches Ergebnis	-8.121	-9.800	-11.200	-11.300	-12.100	-11.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

39 Friedhofsgebäude Hausgereut						
KST GK0035	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	26	200	200	200	200	200
Interne Leistungen	1.100	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	1.126	1.200	1.300	1.400	1.400	1.400
Ordentliches Ergebnis	-1.126	-1.200	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400

40 Rathaus Diersheim						
KST GK0036	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	3.741	3.700	3.900	4.000	4.100	4.200
Sachaufwendungen	3.820	6.200	13.200	9.300	9.100	8.400
Interne Leistungen	6.300	6.800	7.100	6.900	8.000	7.400
Ordentliche Aufwendungen	13.861	16.700	24.200	20.200	21.200	20.000
Ordentliches Ergebnis	-13.861	-16.700	-24.200	-20.200	-21.200	-20.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Diersheim						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42110000	E	Sonnenschutzrollo für 6 Fenster OG				1.400
	E	Sonnenschutzrollo für 5 Fenster EG				1.100
	E	Erneuerung Briefkasten				700
	E	Erneuerung Informationskasten				900

41 Feuerwehr Diersheim						
KST GK0038	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	5.179	5.900	8.800	8.300	9.200	7.400
Interne Leistungen	2.400	2.700	2.700	2.600	2.700	2.800
Ordentliche Aufwendungen	7.579	8.600	11.500	10.900	11.900	10.200
Ordentliches Ergebnis	-7.579	-8.600	-11.500	-10.900	-11.900	-10.200

42 Festhalle/Schule Diersheim (A)						
KST GK0039	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	11.651	11.700	11.500	11.500	11.500	11.500
Ordentliche Erträge	11.651	11.700	11.500	11.500	11.500	11.500
Personalaufwendungen	492	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Sachaufwendungen	69.395	67.200	126.400	113.500	87.000	79.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	49.870	38.200	48.600	48.600	48.600	48.600
Interne Leistungen	85.100	69.600	78.400	76.900	79.500	78.500
Ordentliche Aufwendungen	204.856	176.100	254.500	240.100	216.200	207.300
Ordentliches Ergebnis	-193.205	-164.400	-243.000	-228.600	-204.700	-195.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Festhalle/Schule Diersheim (A)						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42110000	E	Erneuerung Sicherheitsbeleuchtungsanlage				25.000
	E	Grundschule: Malerarbeiten Klassenzimmer 4c				4.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

43 Kindergarten Diersheim						
KST GK0040	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	124	300	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	124	300	200	200	200	200
Sachaufwendungen	5.037	5.600	5.000	5.800	5.300	5.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.554	1.800	28.400	37.400	37.400	37.400
Interne Leistungen	17.400	17.900	19.900	19.600	19.700	19.200
Ordentliche Aufwendungen	23.991	25.300	53.300	62.800	62.400	61.900
Ordentliches Ergebnis	-23.867	-25.000	-53.100	-62.600	-62.200	-61.700

44 Sporthaus Diersheim						
KST GK0041	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	7.898	20.300	8.700	7.200	7.500	7.100
Interne Leistungen	8.800	9.700	10.000	9.400	9.800	9.800
Ordentliche Aufwendungen	16.698	30.000	18.700	16.600	17.300	16.900
Ordentliches Ergebnis	-16.698	-30.000	-18.700	-16.600	-17.300	-16.900

45 Friedhofsgebäude Diersheim						
KST GK0042	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	463	400	400	400	400	400
Sachaufwendungen	1.906	600	800	800	800	800
Interne Leistungen	4.300	4.500	4.700	4.400	4.500	4.600
Ordentliche Aufwendungen	6.669	5.500	5.900	5.600	5.700	5.800
Ordentliches Ergebnis	-6.669	-5.500	-5.900	-5.600	-5.700	-5.800

46 Wohngebäude Eichenweg 11 Diersheim						
KST GK0078	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.281	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Erträge	2.281	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Sachaufwendungen	10.185	8.800	13.700	14.200	14.000	13.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.563	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Interne Leistungen	2.600	2.900	3.000	2.800	2.900	3.000
Ordentliche Aufwendungen	17.348	16.300	21.300	21.600	21.500	20.700
Ordentliches Ergebnis	-15.066	-14.000	-19.000	-19.300	-19.200	-18.400

47 Rathaus Linx						
KST GK0043	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	3.033	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
Sachaufwendungen	3.243	5.800	7.400	7.100	8.200	6.900
Interne Leistungen	6.200	6.700	7.000	6.800	7.700	7.100
Ordentliche Aufwendungen	12.477	15.300	17.300	16.800	18.800	16.900
Ordentliches Ergebnis	-12.477	-15.300	-17.300	-16.800	-18.800	-16.900

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

48 Feuerwehr Linx						
KST GK0044	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	4.746	5.200	8.600	6.300	6.900	5.600
Interne Leistungen	5.000	5.400	5.700	5.200	5.400	5.300
Ordentliche Aufwendungen	9.746	10.600	14.300	11.500	12.300	10.900
Ordentliches Ergebnis	-9.746	-10.600	-14.300	-11.500	-12.300	-10.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Feuerwehr Linx	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42110000 E Außenputz auf Rückseite	1.500

49 Alte Schule Linx						
KST GK0045	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	5.195	0	2.700	2.700	2.700	2.700
Sachaufwendungen	6.350	10.900	20.400	13.900	15.600	13.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.712	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Interne Leistungen	14.600	15.600	16.500	15.900	16.500	16.500
Ordentliche Aufwendungen	29.857	30.200	43.300	36.200	38.500	36.200
Ordentliches Ergebnis	-29.857	-30.200	-43.300	-36.200	-38.500	-36.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Alte Schule Linx	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42110000 E Renovierung Jugendkeller	7.000

50 Kindergarten Linx						
KST GK0046	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.567	0	5.000	3.100	3.100	3.100
Ordentliche Erträge	2.567	0	5.000	3.100	3.100	3.100
Personalaufwendungen	19.742	20.800	22.500	22.900	23.400	23.900
Sachaufwendungen	30.627	16.800	57.300	19.100	18.700	18.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.969	8.300	12.400	12.400	12.400	12.400
Interne Leistungen	23.100	24.500	26.600	25.900	26.500	26.400
Ordentliche Aufwendungen	84.439	70.400	118.800	80.300	81.000	81.100
Ordentliches Ergebnis	-81.872	-70.400	-113.800	-77.200	-77.900	-78.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Linx	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge	
31400000 E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	1.900
Sachaufwendungen	
42110000 E Flur: Beleuchtung	2.500
E Sandkasten: Reparatur	2.700
E Eingangsbereich: Handlauf an der Treppe	1.000
E Wasserstelle: Befestigung Sonnensegel	3.700
E Kletteranlage: Beschattung (zzgl. Bauhofleistungen: 1.000 €)	800
E Toilettensanierung	4.500
E Heizkörperverkleidung	3.500
E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	13.100

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

51 Hans-Weber-Halle Linx						
KST GK0047	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	6.678	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Erträge	6.678	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Personalaufwendungen	2.206	2.000	4.000	4.100	4.200	4.300
Sachaufwendungen	57.422	39.700	76.300	57.900	53.500	47.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	33.633	33.600	33.400	33.400	33.400	33.400
Interne Leistungen	49.200	53.100	56.200	53.800	55.000	54.200
Ordentliche Aufwendungen	142.461	128.400	169.900	149.200	146.100	138.900
Ordentliches Ergebnis	-135.783	-121.700	-163.200	-142.500	-139.400	-132.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hans-Weber-Halle Linx		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000 E Erneuerung der RWA-Anlage		21.000
E Sicherheitsbeleuchtungsanlage - Nachrüstung der Netzüberwachung		3.700

52 Friedhofsgebäude Linx						
KST GK0048	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	923	1.600	1.500	1.600	2.000	1.500
Interne Leistungen	2.800	3.000	3.100	3.000	3.100	3.200
Ordentliche Aufwendungen	3.723	4.600	4.600	4.600	5.100	4.700
Ordentliches Ergebnis	-3.723	-4.600	-4.600	-4.600	-5.100	-4.700

53 Rathaus Holzhausen						
KST GK0049	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	4.782	4.200	4.300	4.400	4.500	4.600
Sachaufwendungen	8.022	10.100	15.800	13.200	14.200	12.600
Interne Leistungen	9.500	10.300	10.600	10.400	10.800	11.000
Ordentliche Aufwendungen	22.304	24.600	30.700	28.000	29.500	28.200
Ordentliches Ergebnis	-22.304	-24.600	-30.700	-28.000	-29.500	-28.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Holzhausen		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000 E Malerarbeiten Eingangstür		1.500

54 Feuerwehr Holzhausen						
KST GK0050	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	4.388	4.900	7.500	7.100	7.600	6.700
Interne Leistungen	2.700	2.900	3.100	2.800	2.900	2.900
Ordentliche Aufwendungen	7.088	7.800	10.600	9.900	10.500	9.600
Ordentliches Ergebnis	-7.088	-7.800	-10.600	-9.900	-10.500	-9.600

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

55 Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)						
KST GK0051	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	455	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	455	500	500	500	500	500
Personalaufwendungen	30.572	29.700	50.700	51.700	52.700	53.700
Sachaufwendungen	27.185	49.200	71.400	140.900	38.600	35.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	12.777	9.100	12.400	12.400	12.400	12.400
Interne Leistungen	59.500	42.900	47.100	46.400	47.400	47.600
Ordentliche Aufwendungen	130.034	130.900	181.600	251.400	151.100	149.300
Ordentliches Ergebnis	-129.579	-130.400	-181.100	-250.900	-150.600	-148.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)				Ansatz 2023
Sachaufwendungen				
42110000	E	Kindergarten: Küche - Austausch PVC-Boden		4.000
	E	Kindergarten: Küche - Erneuerung Wandfarbe		2.500
	E	Kindergarten: Erneuerung Heizkörperverkleidungen		4.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)			Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen					
42110000	E	Kindergarten/Festhalle: Fenster und Fassadensanierung (BA I)	80.000	0	0

56 DRK-Garage Holzhausen						
KST GK0052	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	200	0	100	0	100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.208	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Interne Leistungen	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Aufwendungen	2.408	2.700	2.500	2.600	2.500	2.600
Ordentliches Ergebnis	-2.408	-2.700	-2.500	-2.600	-2.500	-2.600

57 Rathaus Honau						
KST GK0053	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	5.864	5.500	5.600	5.700	5.800	5.900
Sachaufwendungen	9.586	5.900	9.600	7.000	8.300	6.700
Interne Leistungen	6.300	6.900	7.100	7.000	7.300	7.400
Ordentliche Aufwendungen	21.751	18.300	22.300	19.700	21.400	20.000
Ordentliches Ergebnis	-21.751	-18.300	-22.300	-19.700	-21.400	-20.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Honau				Ansatz 2023
Sachaufwendungen				
42110000	E	Malerarbeiten Garagentore und Fenster		2.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124

Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

58 Feuerwehr Honau						
KST GK0054	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	178	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	178	200	200	200	200	200
Sachaufwendungen	2.047	2.900	2.600	2.900	3.400	2.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	594	600	600	600	600	600
Interne Leistungen	3.000	3.100	3.400	3.400	3.400	3.400
Ordentliche Aufwendungen	5.641	6.600	6.600	6.900	7.400	6.900
Ordentliches Ergebnis	-5.463	-6.400	-6.400	-6.700	-7.200	-6.700

59 Vereinsheim Honau						
KST GK0055	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	3.216	4.100	6.100	6.100	5.900	4.800
Interne Leistungen	4.000	4.400	4.500	4.300	4.500	4.600
Ordentliche Aufwendungen	7.216	8.500	10.600	10.400	10.400	9.400
Ordentliches Ergebnis	-7.216	-8.500	-10.600	-10.400	-10.400	-9.400

60 Container Jugendtreff Honau						
KST GK0056	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	356	600	12.600	1.100	700	700
Interne Leistungen	800	800	900	800	900	900
Ordentliche Aufwendungen	1.156	1.400	13.500	1.900	1.600	1.600
Ordentliches Ergebnis	-1.156	-1.400	-13.500	-1.900	-1.600	-1.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Container Jugendtreff Honau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42110000	E	Verbesserung Außenbeleuchtung				1.800
	E	Renovierung Innenbereich (nur Material)				2.400
	E	Erneuerung/Erweiterung/Abdichtung Überdachung an Eingangstür				500
	E	Erneuerung Deckenbeleuchtung				1.200
	E	Erneuerung Heizquelle (Pelletofen mit Tagestank)				6.000

61 Kindergarten Honau						
KST GK0057	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	23.560	20.400	20.900	21.300	21.700	22.100
Sachaufwendungen	22.245	19.500	32.500	25.700	22.600	20.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	270	400	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	22.100	22.600	25.600	25.300	26.000	26.200
Ordentliche Aufwendungen	68.175	62.900	81.000	74.300	72.300	71.200
Ordentliches Ergebnis	-68.175	-62.900	-81.000	-74.300	-72.300	-71.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Honau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42110000	E	Spielplatz: Pflasterung Weg				5.000
	E	Kellerabgang: Geländer außen				2.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

62 Mehrzweckhalle Honau						
KST GK0058	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	1.737	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Ordentliche Erträge	1.737	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Personalaufwendungen	12.458	12.400	12.700	12.900	13.100	13.300
Sachaufwendungen	23.040	28.700	40.400	41.500	39.700	36.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.687	11.900	15.100	15.100	15.100	15.100
Interne Leistungen	22.300	23.600	25.400	24.000	24.500	24.100
Ordentliche Aufwendungen	66.484	76.600	93.600	93.500	92.400	88.800
Ordentliches Ergebnis	-64.747	-74.900	-91.900	-91.800	-90.700	-87.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Honau		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42220000  Funkmikrofon		800
42410030  Waschen Vorhänge im Foyer und Stuhlkissen		500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Mehrzweckhalle Honau		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42410030  Waschen Vorhänge im Foyer und Stuhlkissen		500	500	500

63 Kiosk Badensee Honau						
KST GK0059	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.947	2.900	4.000	5.100	4.300	3.900
Interne Leistungen	1.700	1.800	1.900	1.800	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen	3.647	4.700	5.900	6.900	6.200	5.800
Ordentliches Ergebnis	-3.647	-4.700	-5.900	-6.900	-6.200	-5.800

64 Sporthaus Honau						
KST GK0060	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	104	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
Interne Leistungen	3.100	3.400	3.500	3.300	3.500	3.400
Ordentliche Aufwendungen	3.204	5.200	4.700	4.500	4.700	4.600
Ordentliches Ergebnis	-3.204	-5.200	-4.700	-4.500	-4.700	-4.600

65 Friedhofsgebäude Honau						
KST GK0061	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.300	2.100	1.900	2.100	2.400	1.900
Interne Leistungen	1.900	2.000	2.000	2.000	2.100	2.200
Ordentliche Aufwendungen	3.200	4.100	3.900	4.100	4.500	4.100
Ordentliches Ergebnis	-3.200	-4.100	-3.900	-4.100	-4.500	-4.100

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

66 Rathaus Memprechtshofen (A)						
KST GK0062	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	0	0	1.600	0	0
Ordentliche Erträge	0	0	0	1.600	0	0
Personalaufwendungen	2.685	1.700	2.500	2.500	2.500	2.500
Sachaufwendungen	10.950	14.300	22.300	28.500	34.100	16.500
Interne Leistungen	22.700	27.200	35.200	39.800	47.400	30.500
Ordentliche Aufwendungen	36.335	43.200	60.000	70.800	84.000	49.500
Ordentliches Ergebnis	-36.335	-43.200	-60.000	-69.200	-84.000	-49.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Memprechtshofen (A)	Ansatz 2023
-----------------------------	-------------

Sachaufwendungen

42110000	E Rathausschopf: Rückschnitt/Beseitigung von Fremdbewuchs	1.600
----------	---	-------

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Rathaus Memprechtshofen (A)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
-----------------------------	-------------	-------------	-------------

Erträge

31400000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	1.600	0	0
----------	--	-------	---	---

Aufwendungen

42110000	E Rathausschopf: Sanierung Giebelwand zur Hornisgrundestraße	0	15.000	0
	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	10.900	0	0

67 Feuerwehr Memprechtshofen						
KST GK0063	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	5.213	5.000	6.300	6.000	6.700	5.400
Interne Leistungen	4.300	4.800	4.800	4.600	4.800	4.900
Ordentliche Aufwendungen	9.513	9.800	11.100	10.600	11.500	10.300
Ordentliches Ergebnis	-9.513	-9.800	-11.100	-10.600	-11.500	-10.300

68 Gebäude ehemalige Pestalozzischule Memprechtshofen						
KST GK0064	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.345	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Erträge	2.345	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Personalaufwendungen	1.296	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	7.910	11.500	27.200	27.700	28.100	26.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	5.810	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Interne Leistungen	18.000	19.400	20.400	19.800	20.300	20.400
Ordentliche Aufwendungen	33.016	38.000	54.700	54.600	55.500	54.100
Ordentliches Ergebnis	-30.672	-35.700	-52.400	-52.300	-53.200	-51.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

69 Kindergarten Membrechtshofen						
KST GK0066	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	21	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	21	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	27.064	25.400	26.100	26.600	27.100	27.600
Sachaufwendungen	26.861	21.900	26.300	23.300	39.600	20.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.003	13.200	13.100	13.100	13.100	13.100
Interne Leistungen	40.700	41.300	47.300	47.500	48.300	48.400
Ordentliche Aufwendungen	107.627	101.800	112.800	110.500	128.100	109.600
Ordentliches Ergebnis	-107.606	-101.800	-112.800	-110.500	-128.100	-109.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Membrechtshofen		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000 E Ersatzbeschaffung Sitzbank (Außenanlage) (zzgl. Bauhofleistungen: 200 €)		1.000
E Ersatz Toilettenschüsseln		3.300
E Fliegengitter im OG		800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Membrechtshofen		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000 E Malerarbeiten Außenfassade		0	18.000	0

70 Mehrzweckhalle Membrechtshofen						
KST GK0067	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	4.898	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Ordentliche Erträge	4.898	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
Personalaufwendungen	16.585	17.600	18.100	18.500	18.900	19.300
Sachaufwendungen	42.349	37.300	37.700	39.700	38.600	33.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	24.178	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
Interne Leistungen	31.900	33.800	36.600	33.800	34.500	33.800
Ordentliche Aufwendungen	115.012	112.900	116.600	116.200	116.200	110.900
Ordentliches Ergebnis	-110.114	-108.000	-111.700	-111.300	-111.300	-106.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Membrechtshofen		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000 E Erneuerung Notauslösekasten der RWA-Anlage		1.000

71 Friedhofsgebäude Membrechtshofen						
KST GK0068	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	79	100	100	100	100	100
Interne Leistungen	600	600	700	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen	679	700	800	900	900	900
Ordentliches Ergebnis	-679	-700	-800	-900	-900	-900

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

72 Wohngebäude Hornisgrindestraße 83 Membrechtshofen						
KST GK0069	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	699	3.600	2.200	1.400	1.500	1.500
Interne Leistungen	3.700	4.100	4.100	3.900	4.100	4.200
Ordentliche Aufwendungen	4.399	7.700	6.300	5.300	5.600	5.700
Ordentliches Ergebnis	-4.399	-7.700	-6.300	-5.300	-5.600	-5.700

73 Rathaus Helmlingen						
KST GK0070	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	2.465	2.800	2.900	2.900	2.900	2.900
Sachaufwendungen	9.913	6.200	10.900	9.200	8.300	7.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.277	1.800	1.300	1.300	1.300	1.300
Interne Leistungen	8.900	9.800	10.000	9.600	10.100	10.200
Ordentliche Aufwendungen	22.554	20.600	25.100	23.000	22.600	21.600
Ordentliches Ergebnis	-22.554	-20.600	-25.100	-23.000	-22.600	-21.600

74 Feuerwehr Helmlingen						
KST GK0071	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	3.092	1.800	3.000	2.600	2.400	2.200
Ordentliche Erträge	3.092	1.800	3.000	2.600	2.400	2.200
Sachaufwendungen	8.196	7.900	10.500	8.500	8.900	7.300
Interne Leistungen	2.900	3.100	3.200	3.100	3.200	3.200
Ordentliche Aufwendungen	11.096	11.000	13.700	11.600	12.100	10.500
Ordentliches Ergebnis	-8.003	-9.200	-10.700	-9.000	-9.700	-8.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Feuerwehr Helmlingen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42110000  Erneuerung Tordichtung	1.100

75 Grundschule Helmlingen						
KST GK0072	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	945	900	900	3.800	900	900
Ordentliche Erträge	945	900	900	3.800	900	900
Personalaufwendungen	34.570	34.600	35.500	36.200	36.900	37.600
Sachaufwendungen	13.950	42.600	29.700	50.700	27.600	25.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.232	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
Interne Leistungen	22.100	23.600	25.400	23.700	24.400	24.300
Ordentliche Aufwendungen	73.852	103.900	93.700	113.700	92.000	90.600
Ordentliches Ergebnis	-72.907	-103.000	-92.800	-109.900	-91.100	-89.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:****Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:**

	Grundschule Helmlingen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
31400000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	2.900	0	0
Aufwendungen				
42110000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	19.800	0	0

76 Container Jugendtreff Helmlingen

KST GK0073	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	777	2.800	1.800	2.100	1.700	1.600
Interne Leistungen	1.000	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	1.777	3.900	2.900	3.200	2.900	2.800
Ordentliches Ergebnis	-1.777	-3.900	-2.900	-3.200	-2.900	-2.800

77 Kindergarten Helmlingen

KST GK0074	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	1.500	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	1.500	0	0	0	0
Personalaufwendungen	20.863	17.700	18.500	18.900	19.300	19.700
Sachaufwendungen	24.063	81.800	30.300	24.600	14.300	21.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.780	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
Interne Leistungen	20.000	20.700	23.000	22.700	23.400	23.200
Ordentliche Aufwendungen	66.705	121.800	73.100	67.500	58.300	65.200
Ordentliches Ergebnis	-66.705	-120.300	-73.100	-67.500	-58.300	-65.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Helmlingen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Küche: Akustikdecke und neue Beleuchtung	4.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Kindergarten Helmlingen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000	E Gruppenraum: Akustikdecke und neue Beleuchtung	6.400	0	0
	E Gruppenraum: Versiegelung Parkett	0	0	7.400
	E Einbau von Vorbaurolläden	2.100	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124

Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

78 Rhein-Rench-Halle						
KST GK0075	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	5.494	5.500	5.500	5.500	14.600	5.500
Ordentliche Erträge	5.494	5.500	5.500	5.500	14.600	5.500
Personalaufwendungen	48.179	52.600	57.200	58.300	59.500	60.700
Sachaufwendungen	34.450	58.400	94.900	74.900	119.000	67.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	34.591	30.900	34.300	34.300	34.300	34.300
Interne Leistungen	63.100	67.200	72.500	69.400	70.800	69.700
Ordentliche Aufwendungen	180.320	209.100	258.900	236.900	283.600	232.600
Ordentliches Ergebnis	-174.826	-203.600	-253.400	-231.400	-269.000	-227.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rhein-Rench-Halle		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung Kälteaggregat (Kühlraum zur Küche)	4.600
	E Putz- und Malerarbeiten	2.900
	E Umkleiden: Erneuerung der Drückergarnituren	500
	E Heizölschacht: Putz- und Malerarbeiten	2.000
	E Erneuerung Drahtseil und Sicherheitsfangvorrichtung	12.000
	E Erneuerung Fenster Ostseite	2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Rhein-Rench-Halle		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
31400000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung (Förderung)	0	9.100	0
Aufwendungen				
42110000	E Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	0	45.500	0

79 Friedhofsgebäude Helmlingen						
KST GK0076	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	2.281	2.400	1.900	2.100	2.600	1.900
Interne Leistungen	4.200	4.400	4.800	4.700	4.800	4.800
Ordentliche Aufwendungen	6.481	6.800	6.700	6.800	7.400	6.700
Ordentliches Ergebnis	-6.481	-6.800	-6.700	-6.800	-7.400	-6.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	400.094	155.100	79.600	0	16.300	25.800	17.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.375.473	3.796.100	4.395.900	0	4.049.300	3.773.500	3.523.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.975.380	-3.641.000	-4.316.300	0	-4.033.000	-3.747.700	-3.505.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.000	0	0	0	0	0	1.764.000
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000	0	0	0	0	0	1.764.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	466.500	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.862	1.929.200	906.600	8.219.800	2.623.000	5.436.300	7.414.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.585	20.500	6.600	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	437	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	509	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92.393	1.949.700	1.379.700	8.219.800	2.623.000	5.436.300	7.414.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-15.393	-1.949.700	-1.379.700	8.219.800	-2.623.000	-5.436.300	-5.650.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.990.772	-5.590.700	-5.696.000	8.219.800	-6.656.000	-9.184.000	-9.155.500

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0100	Schulentwicklungsmaßnahmen: Bauliche Umsetzung	0	0	0	0	1.500.000
1009	Kindergarten Rheinau-Mitte	0	0	0	0	264.000
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0102	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	30.000	0	0	0	30.000
2002	Rathaus III - Umbau und Erweiterung	83.200	1.966.800	1.000.000	966.800	0
7001	Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	76.300	0	0	0	0
0100	Schulentwicklungsmaßnahmen: Bauliche Umsetzung	716.500	5.403.000	773.000	2.069.500	4.684.000
0001	Kindertageseinrichtungen: Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	6.600	0	0	0	0
1009	Kindergarten Rheinau-Mitte	0	400.000	400.000	2.400.000	2.700.000
2003	Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim - Aufstockung	162.800	0	0	0	0
4001	Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung	278.000	450.000	450.000	0	0
7003	Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	26.300	0	0	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle, bewegliche Vermögensgegenstände und Betriebsvorrichtungen							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	230	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.608	12.300	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.838	12.300	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.838	-12.300	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall							
Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000	0	0	0	30.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0	30.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000	0	0	0	-30.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die Position dient dem Ersatz von technischen Anlagen jedweder Art nach deren endgültigem, nicht geplanten und nicht planbarem Ausfall, d.h. im Zeitpunkt, wenn eine Reparatur der Anlage nicht oder nicht mehr wirtschaftlich möglich ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0102

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	30.000	0	0	30.000

3		Sporthaus Freistett - Sanierung						
Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	437	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	509	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	946	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-946	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		16.988	Bisher finanziert (Saldo)		16.988	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

4	Rathaus III - Umbau und Erweiterung							
Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	20.000	83.200	1.966.800	1.000.000	966.800	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.000	83.200	1.966.800	1.000.000	966.800	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.000	-83.200	1.966.800	-1.000.000	-966.800	0
Gesamtbedarf (Saldo)		2.070.000	Bisher finanziert (Saldo)		103.200	Später zu finanzieren (Saldo)		1.966.800

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								41.400
Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag von 41.400 € auszugehen.								

Erläuterungen:

Investition 2002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Eingehen von Verpflichtungen für den Umbau bzw. die Erweiterung des Rathauses III in Rheinbischofsheim mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 1.000.000 €				0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für den Umbau bzw. die Erweiterung des Rathauses III in Rheinbischofsheim mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2025: 966.800 €				0	0	0	0

5	Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau							
Investition 7001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65.500	76.300	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.500	76.300	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-65.500	-76.300	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		303.000	Bisher finanziert (Saldo)		303.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die Maßnahme steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads in Honau, die im Eigenbetrieb Stadtwerke veranschlagt ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								9.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 7001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Mehrkosten aufgrund Nachkalkulation				76.300	0	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

6	Schulentwicklungsmaßnahmen: Bauliche Umsetzung							
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	1.500.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.500.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	466.500	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	522	500.000	250.000	5.403.000	773.000	2.069.500	4.684.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	522	500.000	716.500	5.403.000	773.000	2.069.500	4.684.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-522	-500.000	-716.500	5.403.000	-773.000	-2.069.500	-3.184.000
Gesamtbedarf (Saldo)		8.680.000	Bisher finanziert (Saldo)		1.396.500	Später zu finanzieren (Saldo)		7.283.500

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	187.500
Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die Belastung wird sich voraussichtlich erstmals im Laufe des Jahr 2025 ergeben. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich ab dem Jahr 2026 auf rd. 187.500 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 160.000 €.	

Erläuterungen:

Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Förderung nach VwV Schulbauförderung	0	0	0	1.500.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				
	Erwerb des ehemaligen evangelischen Gemeindehauses Freistett, incl. Grundstück Flst. Nr. 371/4	466.500	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes und Sanierung des ehemaligen evangelischen	250.000	773.000	2.069.500	2.560.500
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2024: 773.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2025: 2.069.500 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 2.560.500 €	0	0	0	0
	Weitere Maßnahmen der Schulentwicklungsplanung	0	0	0	2.123.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

7	Anne-Frank-Gymnasium - Infrastruktur für Containeranlage							
Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.933	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.933	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.933	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		91.800	Bisher finanziert (Saldo)		91.800	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

8		Erweiterung Lehrer-WC						
Investition 2004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.965	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.965	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.965	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		73.966	Bisher finanziert (Saldo)		73.966	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

9		Kindertageseinrichtungen: Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände						
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.977	8.200	6.600	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.977	8.200	6.600	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.977	-8.200	-6.600	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	3.300	1.100	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-14.977	-11.500	-7.700	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen							
	Kindergarten Honau: Erneuerung Gartenhaus (Unternehmerleistungen)				6.600	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen							
	Bauhofleistungen für die Erneuerung des Gartenhauses auf dem Spielplatz des Kindergarten Honau				1.100	0	0	0

10		Kindergarten Rheinau-Mitte						
Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	264.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	264.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	400.000	400.000	2.400.000	2.700.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400.000	400.000	2.400.000	2.700.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400.000	-400.000	-2.400.000	-2.436.000
Gesamtbedarf (Saldo)		5.236.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		5.236.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): **104.700**

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Eine Abschätzung der Folgekosten kann noch nicht erfolgen, die Belastung hieraus wird sich größtenteils nach dem Jahr 2026 ergeben. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist jedoch mindestens von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag von 104.700 € auszugehen.

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 1009

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Förderung nach der VwV Kinderbetreuungsfinanzierung	0	0	0	264.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Planung und Bau	0	400.000	2.400.000	2.700.000
	Eingehen von Verpflichtungen für den Neubau des Kindergartens Rheinau-Mitte mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 400.000 €	0	0	0	0

11	Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim - Aufstockung							
Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	215.500	162.800	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	215.500	162.800	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-215.500	-162.800	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		736.300	Bisher finanziert (Saldo)		736.300	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): 14.700

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 14.700 € auszugehen.

Erläuterungen:

Investition 2003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Mehrkosten	162.800	0	0	0

12		Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung						
Investition 4001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.100.000	278.000	450.000	450.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.100.000	278.000	450.000	450.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.100.000	-278.000	450.000	-450.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		1.918.000	Bisher finanziert (Saldo)		1.468.000	Später zu finanzieren (Saldo)		450.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): 38.400

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 38.400 € auszugehen.

Erläuterungen:

Investition 4001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Eingehen von Verpflichtungen für den Aus- und Umbau des Evang. Kindergartens Diersheim mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 450.000 €	0	0	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement**Produktgruppe 1124****Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

13 Kindergarten Linx - Umbau Untergeschoss (neuer Gruppenraum)								
Investition 5003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	77.000	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.212	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.212	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.788	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		95.991	Bisher finanziert (Saldo)		95.991	Später zu finanzieren (Saldo)		0

14 Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau								
Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	28.200	26.300	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	28.200	26.300	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-28.200	-26.300	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		74.600	Bisher finanziert (Saldo)		74.600	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die Maßnahme steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads in Honau, die im Eigenbetrieb Stadtwerke veranschlagt ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): **2.300**

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

Erläuterungen:

Investition 7003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Mehrkosten aufgrund Nachkalkulation	26.300	0	0	0

Teilhaushalt 3

Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

21 Schulträgeraufgaben

2110 Allgemeinbildende Schulen

21100100 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

21100300 Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

21100400 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

21100600 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

2140 Schülerbezogene Leistungen

31 Soziale Hilfen

3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Teilhaushalt 3

Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Grundlagen

Inhalt:

Mit dem Teilhaushalt 3 werden die wichtigsten städtischen Aufgaben im Bereich von Bildung und Förderung bzw. Unterstützung der Generationen zusammengefasst. Gleichzeitig sind damit auch die Aufgabenbereiche, die die Finanzierungskraft des Haushalts und damit die Leistungskraft der Bürgerinnen und Bürger dieser Stadt am meisten fordern, in einem eigenen Abschnitt zusammengefasst.

Im Bereich der Bildung finden sich hier die Aufgaben der Stadt Rheinau als Schulträgerin der allgemeinbildenden Schulen sowie flankierende schülerbezogene Leistungen hierzu wieder. Dabei werden die allgemeinbildenden Schulen nicht nur zusammengefasst dargestellt, wie es nach der grundsätzlichen Ausrichtung der Produktstrukturen im NKHR eigentlich ausreichend sein sollte. Zur näheren Information und möglicherweise auch für eine schulartenorientierte Steuerung sind Schlüsselpositionen eingerichtet, die die Ressourcen für die Bereitstellung und den Betrieb der städtischen Grundschulen, der Grund- und Werkrealschule, der Realschule sowie des Gymnasiums darstellen.

Aus dem Bereich der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe findet sich im vorliegenden Teilhaushalt vor allem der Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder („Kindergärten“) wieder, der nach wie vor vom städtischen Haushalt das mit Abstand größte finanzielle Engagement einfordert. Anders als im kamerale Haushalt wird diese Produktgruppe jedoch zusammengefasst aufgezeigt, d.h. ein Blick auf die einzelnen Kindergärten in den Ortsteilen entfällt. Wie an allen Stellen werden jedoch große Positionen und Veränderungen erläutert. Des Weiteren werden die den Kindergartenleitungen zur Verfügung gestellten Budgets auf der Kostenstellenebene aufgezeigt und die steuerungsrelevante Finanzierung der evangelischen Kindergärten auf der hierfür eingerichteten Kostenstelle dargestellt.

Ergänzt wird der Teilhaushalt durch die Darstellung der Ressourcen für die Jugendförderung, hierunter das Engagement der Stadt im Bereich der offenen Jugendarbeit, die Jugendsozialarbeit, der Jugendgemeinderat und die Ferienbetreuung.

Schließlich findet auch die städtische Seniorenförderung in diesem Bereich ihre Heimat. Dargestellt werden hier beispielsweise die Leistungen des Seniorenrats.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die untenstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr personalintensiv ist. Aber auch aus Sicht des Gebäudemangements stellt der im vorliegenden Teilhaushalt dargestellte Bereich hohe Ansprüche an den Gesamthaushalt.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	69,32 Ak	21.063 m²	728.679 €	68 h
2022	67,39 Ak	20.913 m²	884.099 €	102 h
2021	67,39 Ak	20.913 m²	884.099 €	102 h
2020	68,02 Ak	20.913 m²	884.099 €	206 h
2019	63,16 Ak	20.913 m²	884.099 €	460 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht den Wert der im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese sind in der Produktgruppe 1124 „Gebäudemangement“ enthalten.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Nr.			Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		3.534.233	3.562.800	3.869.900	3.884.800	3.607.200	3.651.700	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		419.794	452.900	545.100	558.100	570.900	584.100	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		52.105	20.400	16.900	15.400	15.400	15.400	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		140.624	59.000	69.200	69.200	69.200	69.200	
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge		646	2.300	500	500	500	500	
11	Anteilige ordentliche Erträge		4.147.401	4.097.400	4.501.600	4.528.000	4.263.200	4.320.900	
12	Personalaufwendungen		3.991.844	4.157.500	4.317.700	4.438.200	4.526.700	4.616.700	
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		987.217	930.800	1.026.200	1.025.800	1.043.000	1.066.100	
15	Abschreibungen		74.558	64.800	112.100	115.100	118.100	121.100	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen		851.775	1.085.300	1.141.900	1.306.300	1.357.700	1.410.100	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		120.713	152.700	153.500	154.000	156.500	159.000	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		6.026.107	6.391.100	6.751.400	7.039.400	7.202.000	7.373.000	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-1.878.705	-2.293.700	-2.249.800	-2.511.400	-2.938.800	-3.052.100	
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen		3.906.500	3.934.100	4.204.100	4.322.200	4.216.500	4.214.400	
	48110010	Steuerungsleistungen	278.900	271.200	336.800	307.200	309.000	316.200	
	48110020	Serviceleistungen	749.000	926.800	992.800	992.400	1.020.100	993.600	
	48110030	Gebäudemanagement	2.863.100	2.720.900	2.856.100	3.003.400	2.867.500	2.884.400	
	48110040	Bauhofleistungen	15.500	15.200	18.400	19.200	19.900	20.200	
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-3.906.500	-3.934.100	-4.204.100	-4.322.200	-4.216.500	-4.214.400	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-5.785.205	-6.227.800	-6.453.900	-6.833.600	-7.155.300	-7.266.500	

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.159.817	4.095.100	4.501.100	0	4.527.500	4.262.700	4.320.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.098.527	6.326.300	6.639.300	0	6.924.300	7.083.900	7.251.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.938.710	-2.231.200	-2.138.200	0	-2.396.800	-2.821.200	-2.931.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	200.621	30.000	36.300	0	30.000	30.000	30.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.621	30.000	36.300	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-200.621	-30.000	-36.300	0	-30.000	-30.000	-30.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.139.331	-2.261.200	-2.174.500	0	-2.426.800	-2.851.200	-2.961.500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110**
Allgemeinbildende Schulen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Stadt Rheinau ist Trägerin der allgemeinbildenden Schulen im Stadtgebiet. Es sind dies die Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim, die Grundschule Helmlingen, die Grund- und Werkrealschule Rheinau, die Realschule Rheinau sowie das Anne-Frank-Gymnasium. Die allgemeinbildenden Schulen erfüllen den ihnen nach dem Schulgesetz gegenüber Schülern mit und ohne Behinderung jeweils obliegenden Bildungs- und Erziehungsauftrag;

Die Produktgruppe 2110 enthält sämtliche Ressourcen zur Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu gehört insbesondere die Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für

- die Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen einschließlich der zugeordneten Sporteinrichtungen und einer zugeordneten Schulmensa (ggf. anteilig)
- die Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- die Betreuung vor und nach dem Unterricht bzw. ein erweitertes Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung am Nachmittag im Rahmen des Ganztagschulbetriebs sowie die Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschließlich des dazu notwendigen weiteren Personal- und Sachaufwands
- die Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte

Um weitere Steuerungsinformationen bereitzustellen, werden unterhalb der Produktgruppe 2110 für die einzelnen Schularten Schlüsselpositionen geführt (vgl. Einzelprodukte).

Einzelprodukte:

- 21.10.01 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Grundschule
 21.10.03 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)
 21.10.04 Realschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Realschulen
 21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde

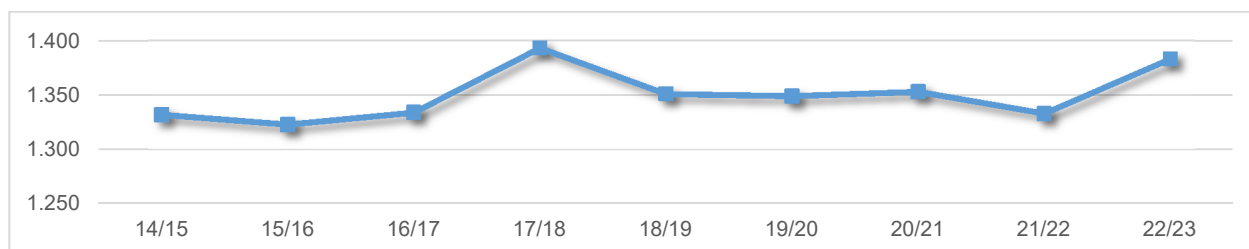
Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:**

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Schüler	1.332	1.323	1.334	1.393	1.351	1.349	1.353	1.333	1.383



Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	8,28 Ak	15.448 m ²	599.984 €	35 h
2022	7,83 Ak	15.298 m ²	778.460 €	35 h
2021	7,36 Ak	15.298 m ²	778.460 €	35 h
2020	7,36 Ak	15.298 m ²	778.460 €	58 h
2019	7,08 Ak	15.298 m ²	778.460 €	78 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110****Allgemeinbildende Schulen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.222.343	1.304.600	1.589.000	1.491.100	1.281.400	1.281.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	55	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.628	16.400	12.400	12.400	12.400	12.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.169	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	492	2.300	500	500	500	500
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.306.688	1.356.300	1.634.900	1.537.000	1.327.300	1.327.300
12	Personalaufwendungen	373.412	396.600	419.600	434.200	442.600	451.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670.080	621.200	650.000	650.200	662.400	675.300
15	Abschreibungen	67.763	55.800	98.500	101.500	104.500	107.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.000	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.253	119.600	122.000	124.300	126.600	128.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.204.508	1.195.400	1.291.100	1.311.200	1.337.100	1.363.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	102.179	160.900	343.800	225.800	-9.800	-36.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.264.500	2.216.000	2.246.200	2.410.200	2.329.100	2.321.100
	48110010 Steuerungsleistungen	37.500	36.300	45.800	41.800	41.900	43.300
	48110020 Serviceleistungen	163.500	313.000	333.800	336.500	342.800	343.600
	48110030 Gebäudemanagement	2.056.100	1.859.400	1.857.900	2.022.700	1.935.000	1.924.600
	48110040 Bauhofleistungen	7.400	7.300	8.700	9.200	9.400	9.600
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.264.500	-2.216.000	-2.246.200	-2.410.200	-2.329.100	-2.321.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.162.321	-2.055.100	-1.902.400	-2.184.400	-2.338.900	-2.357.700

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110****Allgemeinbildende Schulen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.308.117	1.354.000	1.634.400	0	1.536.500	1.326.800	1.326.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.137.471	1.139.600	1.192.600	0	1.209.700	1.232.600	1.256.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.647	214.400	441.800	0	326.800	94.200	70.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	134.939	30.000	36.300	0	30.000	30.000	30.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	134.939	30.000	36.300	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-134.939	-30.000	-36.300	0	-30.000	-30.000	-30.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	35.707	184.400	405.500	0	296.800	64.200	40.400

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)	4.000	0	4.000	4.000	4.000
0002	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)	2.000	0	2.000	2.000	2.000
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)	10.000	0	10.000	10.000	10.000
0003	Digitalbudget (Werkrealschule)	6.300	0	0	0	0
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)	7.000	0	7.000	7.000	7.000
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)	7.000	0	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110****Allgemeinbildende Schulen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.415	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.415	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.415	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	4.000	4.000	4.000	4.000

2	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	570	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-570	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

3		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)						
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.433	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.433	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.433	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110****Allgemeinbildende Schulen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

4	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Grundschule Freistett)							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	950	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-950	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

5	Digitalbudget (Werkrealschule)							
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	6.300	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6.300	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-6.300	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Klimatisierung Serverraum	6.300	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

6	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.294	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2110****Allgemeinbildende Schulen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

7	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.278	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100

Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Grundschule bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens.

Die Stadt ist Trägerin von zwei selbständigen Grundschulen. Es sind dies die Grundschule Rheinbischofsheim mit einer Außenstelle im Stadtteil Diersheim sowie die Grundschule Helmlingen.

Der Ressourcenbedarf für die beiden städtischen Grundschulen ist in der vorliegenden Schlüsselposition zusammengefasst dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die beiden Grundschulen eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.01 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Grundschule

Produktverantwortung:

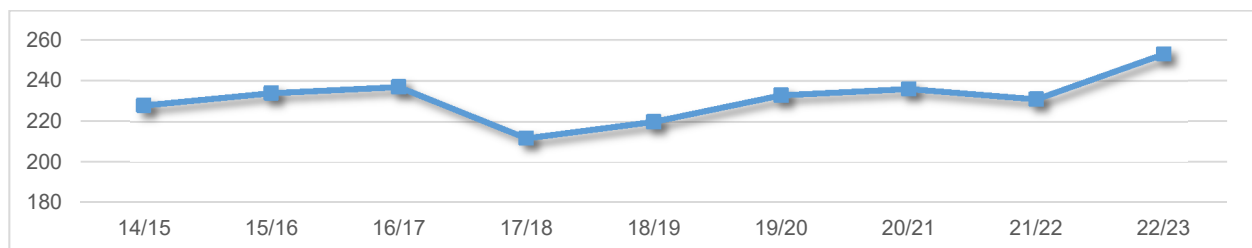
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Schüler	228	234	237	212	220	233	236	231	253



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,19 Ak	2.402 m²	45.933 €	18 h
2022	1,73 Ak	2.402 m²	27.684 €	18 h
2021	1,68 Ak	2.402 m²	27.684 €	18 h
2020	1,68 Ak	2.402 m²	27.684 €	10 h
2019	1,50 Ak	2.402 m²	27.684 €	6 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100100****Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.631	21.000	91.400	77.000	34.800	34.800	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.138	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	400	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	54.169	22.900	93.400	79.000	36.800	36.800	
12	Personalaufwendungen	78.880	71.800	123.100	132.800	135.500	138.200	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.655	88.300	92.000	93.600	95.200	96.800	
15	Abschreibungen	7.092	7.100	10.100	10.700	11.300	11.900	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	1.000	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.993	18.100	19.400	19.700	20.000	20.300	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	192.620	187.300	245.600	257.800	263.000	268.200	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-138.451	-164.400	-152.200	-178.800	-226.200	-231.400	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	275.500	309.100	352.900	369.000	335.000	328.200	
	48110010	Steuerungsleistungen	6.800	6.600	8.400	7.400	7.400	7.600
	48110020	Serviceleistungen	45.400	71.500	77.700	78.100	79.500	79.700
	48110030	Gebäudemanagement	221.900	229.600	265.100	281.800	246.300	239.000
	48110040	Bauhofleistungen	1.400	1.400	1.700	1.700	1.800	1.900
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-275.500	-309.100	-352.900	-369.000	-335.000	-328.200	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-413.951	-473.500	-505.100	-547.800	-561.200	-559.600	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	Grundschule Rheinbischofsheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	6.500
	Grundschule Diersheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	11.500
E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	43.500
	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen für Betreuungsangebote	9.700
E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	19.600
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Erhöhung Betreuungskräfte Verlässliche Grundschule	13.900
	P Studium Soziale Arbeit (ab 01.10.2023)	6.000
	P Erhöhung Sekretariatsstunden	10.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Grundschule Helmlingen: Schülerunfallversicherung	3.000
	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Schülerunfallversicherung	8.000
44550000	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Nutzung des Hallenbads Honau - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	100

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100100****Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
31410000	Grundschule Rheinbischofsheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	13.000	13.000	13.000
E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	29.100	0	0
E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	13.100	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100100****Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim						
KST 2110010102	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.380	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.380	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	31.536	35.500	38.900	39.500	40.100	40.700
Interne Leistungen	4.400	4.600	4.900	4.900	4.900	5.000
Ordentliche Aufwendungen	35.936	40.100	43.800	44.400	45.000	45.700
Ordentliches Ergebnis	-33.556	-40.100	-43.800	-44.400	-45.000	-45.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
Das "Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42210000	Schulbudget: Berechnung 184 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 38.900 €	38.900

2 Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim						
KST 2110010103	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	2.359	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	300	300	400	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	2.659	2.300	2.400	2.300	2.300	2.300
Ordentliches Ergebnis	-2.659	-2.300	-2.400	-2.300	-2.300	-2.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
Das "Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts	2.000

3 Schulbudget Grundschule Helmlingen						
KST 2110010202	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	276	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	276	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	18.414	14.500	14.600	14.700	14.800	14.900
Interne Leistungen	2.800	2.800	3.000	3.100	3.100	3.100
Ordentliche Aufwendungen	21.214	17.300	17.600	17.800	17.900	18.000
Ordentliches Ergebnis	-20.938	-17.300	-17.600	-17.800	-17.900	-18.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Helmlingen		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
Das "Schulbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42210000	Schulbudget: Berechnung: 69 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 14.600 €	14.600

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100100****Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

4 Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim						
KST 2110010104	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	0	31.000	31.600	32.200	32.800
Ordentliche Aufwendungen	0	0	31.000	31.600	32.200	32.800
Ordentliches Ergebnis	0	0	-31.000	-31.600	-32.200	-32.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung					31.000

5 Digitalbudget Grundschule Helmlingen						
KST 2110010203	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	0	13.800	14.100	14.400	14.700
Ordentliche Aufwendungen	0	0	13.800	14.100	14.400	14.700
Ordentliches Ergebnis	0	0	-13.800	-14.100	-14.400	-14.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Grundschule Helmlingen						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Digitalbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung					13.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100100****Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.969	22.900	93.400	0	79.000	36.800	36.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.611	180.200	235.500	0	247.100	251.700	256.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.642	-157.300	-142.100	0	-168.100	-214.900	-219.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.985	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.985	6.000	6.000	0	6.000	6.000	6.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.985	-6.000	-6.000	0	-6.000	-6.000	-6.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-134.627	-163.300	-148.100	0	-174.100	-220.900	-225.500

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)	4.000	0	4.000	4.000	4.000
0002	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)	2.000	0	2.000	2.000	2.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100

Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.415	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.415	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.415	-4.000	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	4.000	4.000	4.000	4.000

2	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	570	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	570	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-570	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300

Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Grundlagen

Inhalt:

Die Werkrealschule ist eine weiterführende Schule, in denen ein Schulabschluss bis zum Mittleren Bildungsabschluss erworben werden kann. In Rheinau ist die Werkrealschule organisatorisch verbunden mit der Grundschule Freistett.

Die Grund- und Werkrealschule Rheinau entstand zum Schuljahresbeginn 2011/2012 aus der Grundschule Freistett und den beiden selbstständigen Hauptschulen Freistett und Rheinbischofsheim. Die zweizügige Grundschule befindet sich in Freistett. Im Werkrealschulgebäude (Wilhelm Rohr-Gebäude) werden die Klassen fünf und sechs unterrichtet. Durch einen Anbau sind die Werkrealschule und die Realschule Freistett miteinander verbunden. Beide Schularten bilden zusammen das Schulzentrum Rheinau. Sie teilen sich Pausenhof und Fachräume sowie die Schulmensa. Die Klassen sieben bis zehn der Werkrealschule sind in der Außenstelle Rheinbischofsheim untergebracht. Seit Beginn des Schuljahres 2009/2010 wird die Werkrealschule als offene Ganztagschule geführt. Im Schuljahr 2011/2012 wurde die Ganztagschule auch auf die Grundschule ausgedehnt. Schülerinnen und Schüler der Klassen eins bis sechs nehmen derzeit am Ganztagschulangebot teil.

Der Ressourcenbedarf für die Grund- und Werkrealschule ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.03 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Produktverantwortung:

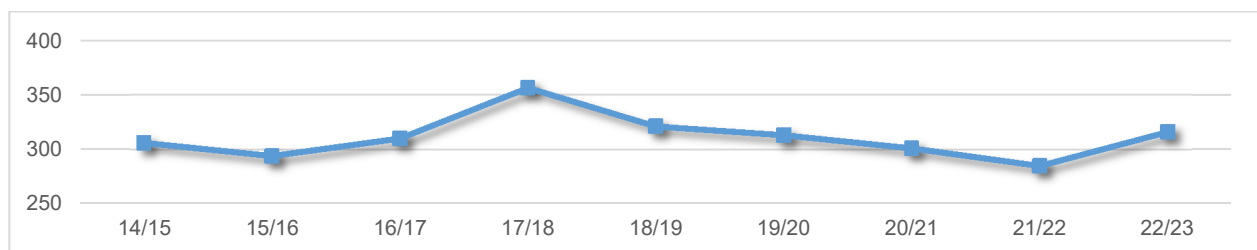
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Schüler	306	294	310	356	321	313	301	285	316



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,37 Ak	5.276 m²	123.044 €	0 h
2022	2,35 Ak	5.126 m²	94.599 €	0 h
2021	2,27 Ak	5.126 m²	94.599 €	0 h
2020	2,27 Ak	5.126 m²	94.599 €	11 h
2019	2,17 Ak	5.126 m²	94.599 €	8 h

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300

Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100300****Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	294.587	301.500	383.400	354.300	295.700	295.700	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.767	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.676	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	336.030	337.100	417.900	388.800	330.200	330.200	
12	Personalaufwendungen	105.927	132.400	105.700	107.800	109.900	112.000	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.149	185.300	195.000	198.800	202.600	206.700	
15	Abschreibungen	13.343	9.700	26.300	27.300	28.300	29.300	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	200	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.713	25.400	27.300	27.900	28.500	29.100	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	362.131	353.000	354.300	361.800	369.300	377.100	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-26.101	-15.900	63.600	27.000	-39.100	-46.900	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	956.000	757.000	792.400	938.700	910.500	937.800	
	48110010	Steuerungsleistungen	10.700	10.400	13.100	12.100	12.100	12.500
	48110020	Serviceleistungen	49.100	82.000	89.900	90.200	91.900	92.000
	48110030	Gebäudemanagement	895.500	663.900	688.600	835.500	805.600	832.400
	48110040	Bauhofleistungen	700	700	800	900	900	900
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-956.000	-757.000	-792.400	-938.700	-910.500	-937.800	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-982.101	-772.900	-728.800	-911.700	-949.600	-984.700	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 172 Werkrealschüler x 1.312 €	225.600
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	6.200
E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	87.700
	Ausgleichszahlung für schulische Inklusion	2.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34810000	Erstattung von Personalkosten der Ganztagsbetreuung aus dem Budget für die Ganztagsgrundschule Freistett (Ausgleich von Kosten für Betreuungspersonal und Kosten der Mittagsbetreuung)	33.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Schülerunfallversicherung	13.800
44550000	Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	1.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
31410000	E Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	58.600	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100300****Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau						
KST 2110030002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	5.007	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.007	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	75.455	67.800	73.300	74.800	76.300	77.900
Interne Leistungen	6.700	6.900	7.500	7.500	7.600	7.700
Ordentliche Aufwendungen	82.155	74.700	80.800	82.300	83.900	85.600
Ordentliches Ergebnis	-77.148	-74.700	-80.800	-82.300	-83.900	-85.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42210000	Schulbudget: Berechnung: 144 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 30.500 € 172 Werkrealschüler 20,00 % des Sachkostenbeitrags = 42.800 €					73.300

2 Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau						
KST 2110030004	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	200	200	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	200	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliches Ergebnis	-200	-1.200	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts					1.000

3 Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau						
KST 2110030005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	3.611	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	3.611	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sachaufwendungen	4.496	4.000	5.000	5.100	5.200	5.300
Interne Leistungen	1.000	1.000	1.100	1.000	1.000	1.200
Ordentliche Aufwendungen	5.496	5.000	6.100	6.100	6.200	6.500
Ordentliches Ergebnis	-1.885	-1.000	-1.100	-1.100	-1.200	-1.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	5.000
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Land Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	5.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300

Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4	Ganztagesgrundschule						
KST 2110030006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		47.880	50.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Ordentliche Erträge		47.880	50.000	56.000	56.000	56.000	56.000
Sachaufwendungen		52.227	53.000	56.000	57.100	58.200	59.400
Ordentliche Aufwendungen		52.227	53.000	56.000	57.100	58.200	59.400
Ordentliches Ergebnis		-4.347	-3.000	0	-1.100	-2.200	-3.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Ganztagesgrundschule	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisungen des Landes Baden-Württemberg für den Betrieb der Ganztagesgrundschule (Monetarisierung von Lehrerstunden sowie Ausgleich von Kosten der Mittagsbetreuung)	56.000
Sachaufwendungen		
	Das "Budget Ganztagesgrundschule" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Land Baden-Württemberg zur Erfüllung seiner gesetzlichen Verpflichtung zur Tragung der Kosten für die Ganztagesgrundschulen bereitstellt. Die Mittel decken nicht alle Kosten, die für die Bereitstellung von städtischem Personal für die Ganztagesgrundschule entstehen.	
	Aufwendungen für Betreuung und Mittagsbetreuung	56.000

5	Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau						
KST 2110030007		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		0	0	70.800	72.200	73.600	75.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		0	0	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen		0	0	71.700	73.100	74.500	76.000
Ordentliches Ergebnis		0	0	-71.700	-73.100	-74.500	-76.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	70.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100300****Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.208	337.100	417.900	0	388.800	330.200	330.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.297	343.300	328.000	0	334.500	341.000	347.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.090	-6.200	89.900	0	54.300	-10.800	-17.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	52.383	10.000	16.300	0	10.000	10.000	10.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.383	10.000	16.300	0	10.000	10.000	10.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-52.383	-10.000	-16.300	0	-10.000	-10.000	-10.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-62.473	-16.200	73.600	0	44.300	-20.800	-27.600

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)	10.000	0	10.000	10.000	10.000
0003	Digitalbudget (Werkrealschule)	6.300	0	0	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300

Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.433	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.433	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-51.433	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

2	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Grundschule Freistett)							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	950	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	950	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-950	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3	Digitalbudget (Werkrealschule)							
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	6.300	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	6.300	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-6.300	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Klimatisierung Serverraum	6.300	0	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400

Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Realschule ist eine weiterführende Schule, in der ein Realschulabschluss erworben werden kann.

Die Stadt ist Trägerin der Realschule Rheinau, die im Stadtteil Freistett untergebracht ist. Seit dem Schuljahr 2009/10 ist die Realschule eine offene Ganztagschule. Derzeit können die Fünft-, Sechst-, Siebt- und Achtklässler das Ganztagesangebot in Anspruch nehmen.

Der Ressourcenbedarf für die Realschule ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.04 Realschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Realschulen

Produktverantwortung:

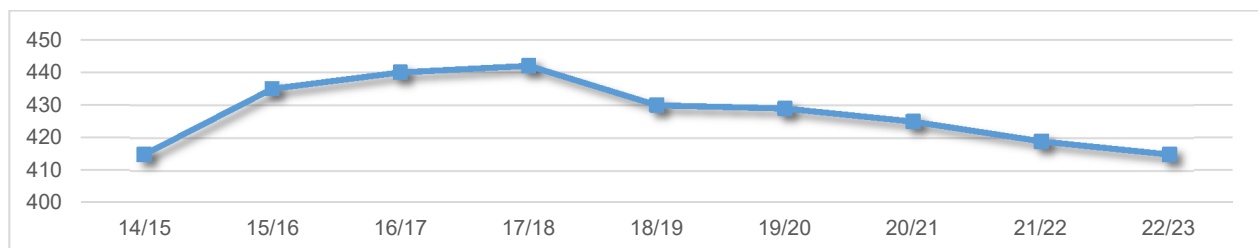
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Schüler	415	435	440	442	430	429	425	419	415



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,50 Ak	2.951 m²	256.377 €	0 h
2022	1,52 Ak	2.951 m²	447.891 €	0 h
2021	1,46 Ak	2.951 m²	447.891 €	0 h
2020	1,46 Ak	2.951 m²	447.891 €	8 h
2019	1,46 Ak	2.951 m²	447.891 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100400****Bereitstellung und Betrieb von Realschulen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		449.252	494.800	565.900	534.900	472.900	472.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		55	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		17.680	6.800	3.400	3.400	3.400	3.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		93	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	2.100	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		467.080	503.700	569.300	538.300	476.300	476.300
12	Personalaufwendungen		79.547	81.000	77.200	78.700	80.200	81.700
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150.169	170.700	173.200	176.600	180.000	183.600
15	Abschreibungen		26.958	25.000	35.800	36.500	37.200	37.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.192	39.100	38.500	39.200	39.900	40.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		283.866	315.800	324.700	331.000	337.300	343.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		183.215	187.900	244.600	207.300	139.000	132.500
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		456.900	567.500	446.600	466.200	454.200	438.800
	48110010	Steuerungsleistungen	9.200	8.900	11.200	10.300	10.400	10.800
	48110020	Serviceleistungen	34.500	80.800	83.900	85.000	86.500	86.700
	48110030	Gebäudemanagement	413.000	477.600	351.300	370.600	357.000	341.000
	48110040	Bauhofleistungen	200	200	200	300	300	300
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-456.900	-567.500	-446.600	-466.200	-454.200	-438.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-273.685	-379.600	-202.000	-258.900	-315.200	-306.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 415 Realschüler x 1.107 €	459.400
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	9.000
	E Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	93.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44410000	Schülerunfallversicherung	18.100
44550000	Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
31410000	E Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	62.000	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100400****Bereitstellung und Betrieb von Realschulen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Schulbudget Realschule Rheinau						
KST 2110040002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	9.897	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	9.897	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	83.787	113.800	113.400	115.500	117.600	119.900
Interne Leistungen	6.100	6.200	6.800	6.800	6.900	7.000
Ordentliche Aufwendungen	89.887	120.000	120.200	122.300	124.500	126.900
Ordentliches Ergebnis	-79.990	-120.000	-120.200	-122.300	-124.500	-126.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Realschule Rheinau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Schulbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 415 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 113.400 €					113.400

2 Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau						
KST 2110040004	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	1.737	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Ordentliche Erträge	1.737	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Sachaufwendungen	2.673	3.000	4.500	4.600	4.700	4.800
Interne Leistungen	800	800	900	900	900	1.000
Ordentliche Aufwendungen	3.473	3.800	5.400	5.500	5.600	5.800
Ordentliches Ergebnis	-1.736	-800	-900	-1.000	-1.100	-1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	4.500
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Landes Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	4.500

3 Digitalbudget Realschule Rheinau						
KST 2110040005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	0	72.800	74.300	75.800	77.300
Ordentliche Aufwendungen	0	0	72.800	74.300	75.800	77.300
Ordentliches Ergebnis	0	0	-72.800	-74.300	-75.800	-77.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Realschule Rheinau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Digitalbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung					72.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100400****Bereitstellung und Betrieb von Realschulen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	467.503	501.600	569.300	0	538.300	476.300	476.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.532	290.800	288.900	0	294.500	300.100	305.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.971	210.800	280.400	0	243.800	176.200	170.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-32.294	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	176.677	203.800	273.400	0	236.800	169.200	163.400

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)								
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.294	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.294	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600

Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Grundlagen

Inhalt:

Das Gymnasium ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

Die Stadt ist Trägerin des Anne-Frank-Gymnasiums (AFG), das im Stadtteil Rheinbischofsheim untergebracht ist. Das AFG verbindet ein teilgebundenes Ganztagsangebot mit einer freiwilligen Form. In Klasse 7 und 8 sind die Schüler in der teilgebundenen Form zur Teilnahme am Ganztagsbetrieb verpflichtet, die Schüler der Klasse 5 und 6 können auf Anfrage eine Ganztagsbetreuung erhalten.

Der Ressourcenbedarf für das Anne-Frank-Gymnasium ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei dem im Einsatz befindlichen Gebäude finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde

Produktverantwortung:

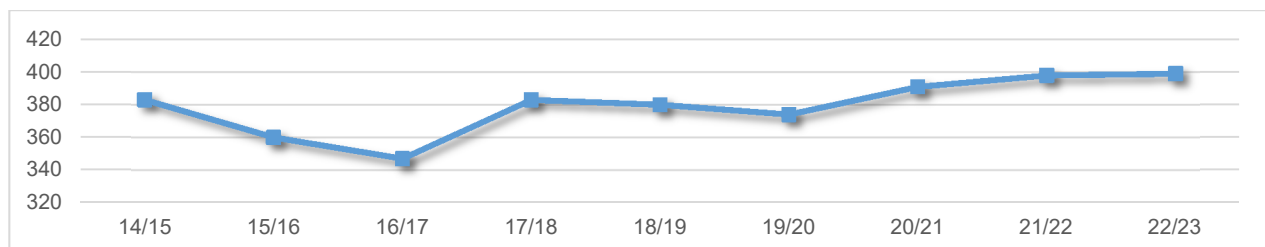
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	14/15	15/16	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23
Schüler	383	360	347	383	380	374	391	398	399



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,22 Ak	4.818 m²	174.630 €	16 h
2022	2,23 Ak	4.818 m²	208.285 €	16 h
2021	1,95 Ak	4.818 m²	208.285 €	16 h
2020	1,95 Ak	4.818 m²	208.285 €	29 h
2019	1,95 Ak	4.818 m²	208.285 €	65 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100600****Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		428.873	487.300	548.300	524.900	478.000	478.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		20.043	5.100	5.500	5.500	5.500	5.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		492	200	500	500	500	500
11	Anteilige ordentliche Erträge		449.408	492.600	554.300	530.900	484.000	484.000
12	Personalaufwendungen		109.058	111.400	113.600	114.900	117.000	119.300
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		212.108	176.900	189.800	181.200	184.600	188.200
15	Abschreibungen		20.370	14.000	26.300	27.000	27.700	28.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		24.357	37.000	36.800	37.500	38.200	38.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		365.892	339.300	366.500	360.600	367.500	374.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		83.516	153.300	187.800	170.300	116.500	109.200
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		576.100	582.400	654.300	636.300	629.400	616.300
	48110010	Steuerungsleistungen	10.800	10.400	13.100	12.000	12.000	12.400
	48110020	Serviceleistungen	34.500	78.700	82.300	83.200	84.900	85.200
	48110030	Gebäudemanagement	525.700	488.300	552.900	534.800	526.100	512.200
	48110040	Bauhofleistungen	5.100	5.000	6.000	6.300	6.400	6.500
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-576.100	-582.400	-654.300	-636.300	-629.400	-616.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-492.584	-429.100	-466.500	-466.000	-512.900	-507.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 399 Gymnasiasten x 1.156 €	461.200
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	14.800
	N Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	70.300
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Aufstockung Personalstunden im Sekretariat zur Organisation der Schulfahrt nach Amsterdam	800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	E Schulfahrt nach Amsterdam	12.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Schülerunfallversicherung	17.500
44550000	Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
31410000	N Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	46.900	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100600****Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium						
KST 2110060002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	13.666	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	13.666	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	102.154	112.200	112.400	114.500	116.600	118.900
Interne Leistungen	6.800	6.800	7.400	7.500	7.600	7.800
Ordentliche Aufwendungen	108.954	119.000	119.800	122.000	124.200	126.700
Ordentliches Ergebnis	-95.288	-119.000	-119.800	-122.000	-124.200	-126.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 399 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 112.400 €					112.400

2 Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium						
KST 2110060004	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	2.135	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	200	200	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	2.335	2.200	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliches Ergebnis	-2.335	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
Das "Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.						
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts					2.000

3 Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium						
KST 2110060005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	778	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Ordentliche Erträge	778	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Sachaufwendungen	1.481	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	1.100	1.100	1.300	1.200	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	2.581	3.600	3.300	3.200	3.200	3.200
Ordentliches Ergebnis	-1.804	-1.100	-1.300	-1.200	-1.200	-1.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	2.000
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Landes Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	2.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100600****Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

4	Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium					
KST 2110060006	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	0	0	78.700	80.300	81.900	83.500
Ordentliche Aufwendungen	0	0	78.700	80.300	81.900	83.500
Ordentliches Ergebnis	0	0	-78.700	-80.300	-81.900	-83.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium	Ansatz 2023
------------------------------------	-------------

Sachaufwendungen

Das "Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.

42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	78.700
----------	---	--------

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Schlüsselposition 21100600****Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	448.438	492.400	553.800	0	530.400	483.500	483.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.030	325.300	340.200	0	333.600	339.800	346.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.408	167.100	213.600	0	196.800	143.700	137.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-47.278	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	56.130	160.100	206.600	0	189.800	136.700	130.100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.278	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.278	-7.000	-7.000	0	-7.000	-7.000	-7.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe werden derzeit nur die Ressourcen für die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung dargestellt. Zur Gewährleistung des Bildungsanspruchs erfolgt die Beförderung der auswärtigen Schüler/-innen durch das Beförderungsangebot der TGO. Soweit erforderlich schließt die Stadt zusätzliche Verträge mit Beförderungsunternehmen und rechnet diese ab. Zudem wird das Eigenanteil- und Zuschussverfahren abgewickelt.

Andere schülerbezogene Leistungen, z.B. Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler, wie die Organisation und finanzielle Förderung von Schüleraustauschen, Schullandheimaufenthalten oder die Organisation der Schülerbeförderung im inneren Schulbetrieb (z. B. von der Schule zum Hallenbad) werden im Rahmen der jeweiligen Schulbudgets abgewickelt und finanziert.

Einzelprodukte:

21.40.01 Schülerbeförderung

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2140****Schülerbezogene Leistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.204	26.000	36.200	36.200	36.200	36.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	19.204	26.000	36.200	36.200	36.200	36.200
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.306	27.500	45.100	46.500	47.500	48.700
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.306	27.500	45.100	46.500	47.500	48.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-1.103	-1.500	-8.900	-10.300	-11.300	-12.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.600	1.600	1.800	1.800	1.800	1.900
	48110010	Steuerungsleistungen	600	600	800	700	800
	48110020	Serviceleistungen	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.600	-1.600	-1.800	-1.800	-1.800	-1.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.703	-3.100	-10.700	-12.100	-13.100	-14.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34820000	Erstattung der notwendigen Beförderungskosten durch den Ortenaukreis gemäß § 18 FAG (nach Abzug der Eigenanteile der Schüler)	36.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Beförderungsvertrag zur Beförderung von Schülern zur Grundschule Helmlingen	43.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	Beförderungsvertrag zur Beförderung von Schülern zur Grundschule Helmlingen	45.000	46.000	47.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 2140****Schülerbezogene Leistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.650	26.000	36.200	0	36.200	36.200	36.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.504	27.500	45.100	0	46.500	47.500	48.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.853	-1.500	-8.900	0	-10.300	-11.300	-12.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-6.853	-1.500	-8.900	0	-10.300	-11.300	-12.500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3180****Sonstige soziale Hilfen und Leistungen****Grundlagen****Inhalt:**

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für die Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII (Sozialhilfe) dargestellt. Hierunter fallen die allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft, insbesondere in Form wohnortnaher und generationsübergreifender Hilfen und Angebote.

Im Speziellen beinhaltet die Produktgruppe die Mittel für die Finanzierung von Seniorennachmittagen sowie für die Aufgaben des Seniorenrats, der mittlerweile ein breites Angebot für die Seniorinnen und Senioren in Rheinau unterhält.

Einzelprodukte:

31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	0 €	21 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3180****Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	920	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	920	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.855	5.500	5.500	6.600	5.500	6.600
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.760	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155	1.800	600	600	600	600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.770	9.300	8.100	9.200	8.100	9.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.850	-9.300	-8.100	-9.200	-8.100	-9.200
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.300	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	48110010 Steuerungsleistungen	100	100	100	100	100	100
	48110020 Serviceleistungen	1.200	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.300	-1.300	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-6.150	-10.600	-9.600	-10.700	-9.600	-10.700

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3180****Sonstige soziale Hilfen und Leistungen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Seniorenförderung						
KST 3180000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		3.657	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Interne Leistungen		500	500	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen		4.157	4.000	4.100	4.100	4.100	4.100
Ordentliches Ergebnis		-4.157	-4.000	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Seniorenförderung	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000 Seniorenachmittage (eigene Veranstaltungen)	1.500
43180000 Seniorenachmittage (Förderung Dritter)	2.000

2	Seniorenrat						
KST 3180000003		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		920	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge		920	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen		2.114	5.800	4.600	5.700	4.600	5.700
Interne Leistungen		800	800	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen		2.914	6.600	5.500	6.600	5.500	6.600
Ordentliches Ergebnis		-1.994	-6.600	-5.500	-6.600	-5.500	-6.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Seniorenrat	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000 Budgetmittel	2.000
Senioren-Mit-Mach-Tag	2.000
44210000 Sitzungsgelder Seniorenrat	600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Seniorenrat	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen			
42710000  Senioren-Wegweiser	1.100	0	1.100

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3180****Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	920	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.745	9.300	8.100	0	9.200	8.100	9.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.825	-9.300	-8.100	0	-9.200	-8.100	-9.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.825	-9.300	-8.100	0	-9.200	-8.100	-9.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3620****Allgemeine Förderung junger Menschen****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Förderung junger Menschen, die in Rheinau vor allem durch

- Angebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit,
- Angebote der Jugendsozialarbeit, insbesondere der Schulsozialarbeit,
- Angebote des Jugendgemeinderats und die
- Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit erfolgt.

Im Rahmen der offenen Jugendarbeit bietet die Stadt u.a. Jugendberatung, Kinder- und Jugendkulturarbeit, außerschulische Kinder- und Jugendbildung, Ferienmaßnahmen, erlebnisorientierte Projekte und Sport sowie geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen an.

Schulsozialarbeit findet in Kooperation mit den Schulen in der Werkrealschule, der Realschule sowie im Anne-Frank-Gymnasium statt.

Der Jugendgemeinderat übernimmt die Vertretung der Interessen und Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik, z.B. auch durch Beteiligung in kommunalen Planungsbereichen und an "Runden Tischen", und bietet selbst Angebote für Kinder und Jugendliche an.

Die Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit erfolgt vor allem in Form des zentralen Rheinauer Jugendtreffs in Freistett sowie in der Unterstützung offener Treffs in den übrigen Stadtteilen der Stadt. Hierfür werden zum Teil eigene Gebäude, zum Teil Räume in multifunktional genutzten Gebäuden sowie zum Teil Mietzuschüsse bereitgestellt. Die Raumnutzung ist in den Gebäudeflächen sowie den Serviceleistungen aus dem Gebäudemanagement enthalten. Des Weiteren erhalten die vereinsorganisierten Jugendtreffs Vereinszuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie der Stadt.

Daneben werden in der vorliegenden Produktgruppe weitere Angebote wie die Ferienbetreuung von Schulkindern, das Kinderferienprogramm oder das finanzielle Engagement der Stadt beim Familienzentrum „Mütze“ e.V. dargestellt.

Einzelprodukte:

- 36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit
- 36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII
- 36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen
- 36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h
2022	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h
2021	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h
2020	4,00 Ak	641 m²	0 €	22 h
2019	4,00 Ak	641 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3620****Allgemeine Förderung junger Menschen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	91.733	88.200	91.600	91.600	91.600	91.600	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.426	6.000	6.500	7.000	7.000	7.000	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.016	4.000	4.500	3.000	3.000	3.000	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	155	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	99.330	98.200	102.600	101.600	101.600	101.600	
12	Personalaufwendungen	271.264	272.700	293.100	299.000	304.900	310.800	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.255	103.200	105.000	108.400	112.400	115.200	
15	Abschreibungen	0	300	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	5.207	6.600	6.400	6.400	6.400	6.400	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.008	13.400	11.000	11.000	11.000	11.000	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	361.734	396.200	415.500	424.800	434.700	443.400	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-262.404	-298.000	-312.900	-323.200	-333.100	-341.800	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	111.300	106.800	129.600	129.800	131.500	128.400	
	48110010	Steuerungsleistungen	18.000	17.600	21.600	19.700	19.700	20.100
	48110020	Serviceleistungen	63.100	62.800	67.000	66.900	68.900	66.900
	48110030	Gebäudemanagement	30.200	26.400	41.000	43.200	42.900	41.400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-111.300	-106.800	-129.600	-129.800	-131.500	-128.400	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-373.704	-404.800	-442.500	-453.000	-464.600	-470.200	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	
40120000	 Weiterbeschäftigung Auszubildende Soziale Arbeit	10.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42610010	Teamfortbildung Jugendbetreuer	1.200
42710000	Projekte	2.000
	Jugendarbeit Rheinau - Workshops	4.000
	Jugendarbeit Rheinau - Ausflüge und Feste	3.000
	Jugendarbeit Rheinau - Verbrauchsmittel	1.600
	Jugendveranstaltungen	900
	Begleitung von Jugendgruppen	500
	Einzelfallhilfen	1.000
	Zusammenarbeit mit Jugendtreffs	500
17	Transferaufwendungen	
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Jugendtreffs	1.600
	Zuschuss an Familienzentrum "Mütze" e.V.	4.300
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44290000	Jugendberufshilfe Ortenau	700
	Frühberatung im Ortenaukreis	1.300

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620

Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42610010	Teamfortbildung Jugendbetreuer	0	1.200	1.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3620****Allgemeine Förderung junger Menschen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Ferienbetreuung						
KST 3620010002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		3.426	6.000	6.500	7.000	7.000	7.000
Ordentliche Erträge		3.426	6.000	6.500	7.000	7.000	7.000
Sachaufwendungen		56.014	58.000	64.000	68.000	70.000	72.000
Interne Leistungen		1.500	1.500	1.800	1.700	1.700	1.800
Ordentliche Aufwendungen		57.514	59.500	65.800	69.700	71.700	73.800
Ordentliches Ergebnis		-54.088	-53.500	-59.300	-62.700	-64.700	-66.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Ferienbetreuung	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge	
33210000 Gebühren für Ferienbetreuung	6.500
Sachaufwendungen	
42710000 Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal (Erhöhung wegen Einstellung der Hortbetreuung in Rheinbischofsheim)	64.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Ferienbetreuung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen			
42710000 Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal (Erhöhung wegen Einstellung der Hortbetreuung in Rheinbischofsheim)	68.000	70.000	72.000

2	Kinderferienprogramm						
KST 3620010003		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		2.780	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge		2.780	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sachaufwendungen		3.213	6.000	5.000	5.100	5.200	5.300
Interne Leistungen		800	800	900	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen		4.013	6.800	5.900	6.000	6.100	6.200
Ordentliches Ergebnis		-1.233	-2.800	-2.900	-3.000	-3.100	-3.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kinderferienprogramm	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000 Aufwendungen für Fremdveranstaltungen (sofern die Veranstaltung durch eigene Einrichtungen durchgeführt wird, erfolgt die Verbuchung von Ertrag und Aufwand beim jeweiligen Produkt)	5.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3620****Allgemeine Förderung junger Menschen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII					
KST 36200200	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	91.845	88.200	91.600	91.600	91.600	91.600
Ordentliche Erträge	91.845	88.200	91.600	91.600	91.600	91.600
Personalaufwendungen	156.420	157.800	170.600	174.000	177.400	180.800
Sachaufwendungen	12.115	15.800	15.800	16.100	16.400	16.700
Interne Leistungen	40.100	41.000	45.200	44.000	45.000	44.000
Ordentliche Aufwendungen	208.636	214.600	231.600	234.100	238.800	241.500
Ordentliches Ergebnis	-116.790	-126.400	-140.000	-142.500	-147.200	-149.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Land Baden-Württemberg	29.300
31420000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Ortenaukreis	29.100
	Förderung der sozialen Gruppenarbeit durch Ortenaukreis	33.200
Sachaufwendungen		
42710000	Budget für Sozialarbeit an Schulen	10.500

4	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen					
KST 36200300	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen	7.287	7.400	8.000	8.100	8.200	8.300
Sachaufwendungen	1.735	14.000	7.500	7.600	7.700	7.800
Interne Leistungen	5.400	5.300	5.900	5.900	6.000	5.900
Ordentliche Aufwendungen	14.422	26.700	21.400	21.600	21.900	22.000
Ordentliches Ergebnis	-14.422	-26.700	-21.400	-21.600	-21.900	-22.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42710000	Jugendgemeinderat: Projektmittel	2.500
	Jugendgemeinderat: Bildungsreise	2.000
	Jugendgemeinderat: Interne Maßnahmen	1.000
	Jugendgemeinderat: Sonstiges	1.000
44210000	Jugendgemeinderat: Sitzungsgelder	800

5	Einrichtungen der Jugendarbeit					
KST 36200400	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	624	1.700	700	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	300	0	0	0	0
Interne Leistungen	24.000	20.700	33.900	36.100	35.900	35.000
darunter: Gebäudemanagement	23.800	20.500	33.600	35.800	35.600	34.700
Ordentliche Aufwendungen	24.624	22.700	34.600	36.800	36.600	35.700
Ordentliches Ergebnis	-24.624	-22.700	-34.600	-36.800	-36.600	-35.700

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3620****Allgemeine Förderung junger Menschen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.326	98.200	102.600	0	101.600	101.600	101.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.668	395.900	415.500	0	424.800	434.700	443.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-253.342	-297.700	-312.900	0	-323.200	-333.100	-341.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-253.342	-297.700	-312.900	0	-323.200	-333.100	-341.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650

Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Grundlagen

Inhalt:

In der Produktgruppe 3650 wird der gesamte Ressourcenbedarf dargestellt, den die Stadt zur familienergänzenden/-unterstützenden Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 1 Jahr bis zu deren Schuleintritt in unterschiedlichen Angebotsformen nach § 22a SGB VIII aufwendet. Die Stadt bietet in diesem Bereich ein breitgefächertes Angebot durch Bereitstellung von Kinderkrippen, Kindergärten, Tageseinrichtungen mit altersgemischten Gruppen und Einrichtungen in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Halbtags- und Ganztagsgruppen, Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten, sowie Horts mit oder ohne Verpflegung.

Die Stadt nimmt diese Aufgabe in nachfolgend genannten Einrichtungen wahr, hierunter 7 städtische sowie 2 von evangelischen Kirchengemeinden betriebene Einrichtungen:

- Städtischer Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)
- Städtischer Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)
- Städtischer Kindergarten Linx
- Städtischer Kindergarten Holzhausen
- Städtischer Kindergarten Honau
- Städtischer Kindergarten Meprechtshofen
- Städtischer Kindergarten Helmlingen
- Evangelischer Kindergarten Rheinbischofsheim
- Evangelischer Kindergarten Diersheim

Neben dem Ressourcenbedarf für sämtliche Tageseinrichtungen für Kinder sowie das Engagement der Stadt im Bereich der Kindertagespflege sind in den Erläuterungen die für jeden einzelnen Kindergarten eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Des Weiteren ist in den Erläuterungen das Engagement der Stadt für den Betrieb der beiden evangelischen Kindergärten als Kostenstelle gesondert ausgewiesen.

Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder
36.50.02 Kindertagespflege

Produktverantwortung:

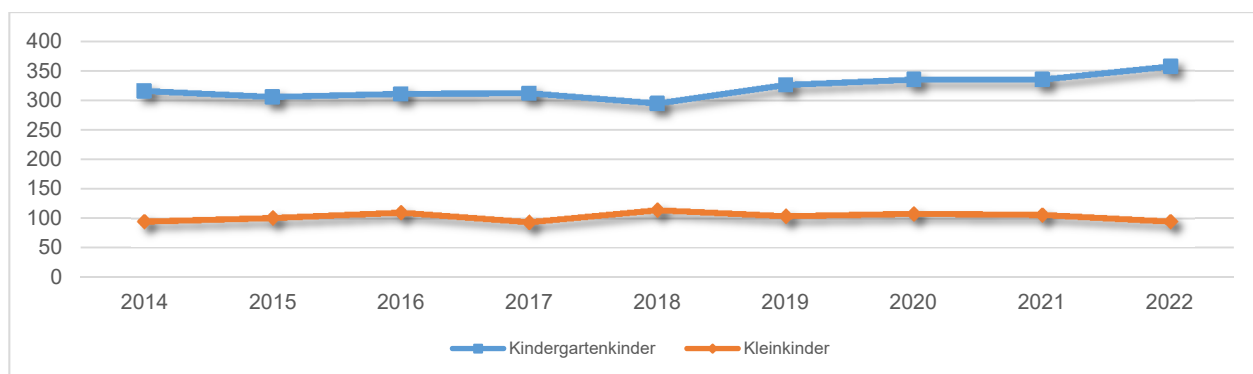
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Platzzahlen nach der Finanzausgleich-Statistik (Betreute Kinder zum 01.03. des jeweiligen Bezugsjahres):

Kindergar- tenjahr	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kindergar- tenkinder	316	306	311	312	295	326	335	335	357
Klein- kinder	95	101	110	94	114	104	108	106	95



Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Die nachstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr personalintensiv ist. Aber auch aus Sicht des Gebäudemanagements stellt der im vorliegenden Teilhaushalt dargestellte Bereich hohe Ansprüche an den Gesamthaushalt.

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	57,04 Ak	4.975 m ²	128.695 €	30 h
2022	56,03 Ak	4.975 m ²	94.008 €	30 h
2021	56,03 Ak	4.975 m ²	94.008 €	30 h
2020	56,66 Ak	4.975 m ²	94.008 €	7 h
2019	52,08 Ak	4.975 m ²	94.008 €	23 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		2.220.156	2.170.000	2.189.300	2.302.100	2.234.200	2.278.700
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		416.313	446.900	538.600	551.100	563.900	577.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		541	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		84.251	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		2.721.260	2.616.900	2.727.900	2.853.200	2.798.100	2.855.800
12	Personalaufwendungen		3.347.169	3.488.200	3.605.000	3.705.000	3.779.200	3.854.700
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		216.719	173.400	220.600	214.100	215.200	220.300
15	Abschreibungen		6.795	8.700	13.600	13.600	13.600	13.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		843.809	1.074.500	1.132.500	1.296.900	1.348.300	1.400.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		19.296	17.900	19.900	18.100	18.300	18.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		4.433.788	4.762.700	4.991.600	5.247.700	5.374.600	5.507.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-1.712.527	-2.145.800	-2.263.700	-2.394.500	-2.576.500	-2.652.000
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		1.527.800	1.608.400	1.825.000	1.778.900	1.752.600	1.761.500
	48110010	Steuerungsleistungen	222.700	216.600	268.500	244.900	246.600	251.900
	48110020	Serviceleistungen	520.200	548.800	589.600	586.500	605.900	580.600
	48110030	Gebäudemanagement	776.800	835.100	957.200	937.500	889.600	918.400
	48110040	Bauhofleistungen	8.100	7.900	9.700	10.000	10.500	10.600
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-1.527.800	-1.608.400	-1.825.000	-1.778.900	-1.752.600	-1.761.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-3.240.327	-3.754.200	-4.088.700	-4.173.400	-4.329.100	-4.413.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	E Förderung pädagogischer Leitungszeit nach § 29 e FAG (Fördermittel aus dem KiTa-Qualitätsgesetz zur Fortführung des Gute-KiTa-Gesetzes für 2023 und 2024)	157.000
31420000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	7.500
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Schaffung einer Stelle für eine 3. Springerkraft	42.500
	P Anerkennungspraktikantin (ab 01.09.2023)	6.800
	P PIA-Stelle (ab 01.09.2023)	6.800
	P Erhöhung Stellenanteile Hauswirtschaftskräfte	17.600
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42610010	E Leitungsqualifizierung	2.500
	E Kindergarten Bahnhofstraße: Fortführung Supervision	2.000
	Coaching für Leiter/innen	2.000
	Fortbildung aller Leitungen beim KVJS nach § 47 SGB VIII (Schutz der Kinder in Einrichtungen)	2.000
42710000	Nutzung Kita Info-App	4.000
	N Ersatzfilter für Luftreinigungsgeräte	13.100
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43120000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	20.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44310050	E Gewaltschutzkonzept (Rahmenkonzept): Externe Begleitung	2.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44580000	Kostenerstattung für eine FSJ-Stelle als Ersatz für den Wegfall von Praktikantenstellen	10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
31410000	 Förderung pädagogischer Leitungszeit nach § 29 e FAG (Fördermittel aus dem KiTA-Qualitätsgesetz zur Fortführung des Gute-KiTa-Gesetzes für 2023 und 2024)	157.000	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42220010	 Überarbeitung EDV-Konzeption: 3 Laptops (KiTa Freistett Schwimmbadstraße, Linx, Holzhausen)	3.000	0	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)						
KST 365001010202	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	44.443	44.200	52.800	52.800	52.800	52.800
Ordentliche Erträge	44.443	44.200	52.800	52.800	52.800	52.800
Sachaufwendungen	49.491	51.200	57.100	58.200	59.300	60.500
Interne Leistungen	3.200	3.300	3.600	3.500	3.600	3.700
Ordentliche Aufwendungen	52.691	54.500	60.700	61.700	62.900	64.200
Ordentliches Ergebnis	-8.248	-10.300	-7.900	-8.900	-10.100	-11.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	52.800
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E Erneuerung Teppiche in Spielbereichen	1.000
	E Materialschrank für Krippengruppen	1.000
	E Materialschrank für Forscherbereich	1.000
	E Abschließbarer Forscherwagen	1.600
	E 5 kleine Hochstühle für kleine Tische	800
	E 1 Tisch und 6 Stühle für Krippengruppe	700

2 Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)						
KST 365001010302	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	11.294	10.500	11.800	11.800	11.800	11.800
Ordentliche Erträge	11.294	10.500	11.800	11.800	11.800	11.800
Sachaufwendungen	15.534	17.900	19.000	19.300	19.600	19.900
Interne Leistungen	1.800	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	17.334	19.800	20.900	21.200	21.600	21.900
Ordentliches Ergebnis	-6.041	-9.300	-9.100	-9.400	-9.800	-10.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	11.800
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E Materialschrank für Gruppe 2	700
	E Ersatzbeschaffung 2 Spielteppiche	600
	E 2 zusätzliche Erzieher-Stühle	800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3 Budget Kindergarten Linx						
KST 365001010402	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	14.331	14.300	21.800	21.800	21.800	21.800
Ordentliche Erträge	14.331	14.300	21.800	21.800	21.800	21.800
Sachaufwendungen	17.187	17.600	25.800	26.300	26.800	27.300
Interne Leistungen	1.200	1.200	1.300	1.400	1.400	1.400
Ordentliche Aufwendungen	18.387	18.800	27.100	27.700	28.200	28.700
Ordentliches Ergebnis	-4.056	-4.500	-5.300	-5.900	-6.400	-6.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Linx		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	21.800
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Linx" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E 2 Materialschränke	2.200
	E Büroschrank	1.500

4 Budget Kindergarten Holzhausen						
KST 365001010502	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	4.160	4.200	11.000	11.000	11.000	11.000
Ordentliche Erträge	4.160	4.200	11.000	11.000	11.000	11.000
Sachaufwendungen	11.300	13.200	18.100	18.500	18.900	19.300
Interne Leistungen	1.500	1.500	1.600	1.600	1.600	1.700
Ordentliche Aufwendungen	12.800	14.700	19.700	20.100	20.500	21.000
Ordentliches Ergebnis	-8.640	-10.500	-8.700	-9.100	-9.500	-10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Holzhausen		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	11.000
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Holzhausen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E Möbel für Rollenspielbereich - Ersatzbeschaffung	900
	E Ersatzbeschaffung Schrank Büro	1.500
	E Turnraum: Schrank zur Mehrfachnutzung Raum	1.500
	E Podeste für Umgestaltung Gruppenraum AM-Gruppe	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

5 Budget Kindergarten Honau						
KST 365001010602	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	7.550	7.500	11.000	11.000	11.000	11.000
Ordentliche Erträge	7.550	7.500	11.000	11.000	11.000	11.000
Sachaufwendungen	11.742	12.100	15.400	15.700	16.000	16.300
Interne Leistungen	1.200	1.300	1.300	1.300	1.400	1.400
Ordentliche Aufwendungen	12.942	13.400	16.700	17.000	17.400	17.700
Ordentliches Ergebnis	-5.392	-5.900	-5.700	-6.000	-6.400	-6.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Honau			Ansatz 2023
Ordentliche Erträge			
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)		11.000
Sachaufwendungen			
	Das "Budget Kindergarten Honau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E	Turnraum: Ersatzbeschaffung Großbausteine	900
	E	Turnraum: Ersatzbeschaffung Schrank	800
	E	Werkbereich: Ersatzbeschaffung Schrank	700

6 Budget Kindergarten Membrechtshofen						
KST 365001010702	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	2.172	2.200	3.300	3.300	3.300	3.300
Ordentliche Erträge	2.172	2.200	3.300	3.300	3.300	3.300
Sachaufwendungen	8.439	8.300	11.100	11.300	11.500	11.700
Interne Leistungen	1.400	1.400	1.500	1.400	1.500	1.600
Ordentliche Aufwendungen	9.839	9.700	12.600	12.700	13.000	13.300
Ordentliches Ergebnis	-7.667	-7.500	-9.300	-9.400	-9.700	-10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Membrechtshofen		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	3.300
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Membrechtshofen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E Baumbank im Hof	800
	E 3 Erzieher-Stühle Ersatzbeschaffung	1.500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

7	Budget Kindergarten Helmlingen					
KST 365001010802	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	7.369	7.400	9.700	9.700	9.700	9.700
Ordentliche Erträge	7.369	7.400	9.700	9.700	9.700	9.700
Sachaufwendungen	12.123	11.300	13.300	13.600	13.900	14.200
Interne Leistungen	1.300	1.400	1.400	1.400	1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen	13.423	12.700	14.700	15.000	15.400	15.700
Ordentliches Ergebnis	-6.054	-5.300	-5.000	-5.300	-5.700	-6.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Helmlingen		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung (Erhöhung ab 01.09.2023 um 10 %)	9.700
Sachaufwendungen		
Das "Budget Kindergarten Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.		
42220000	E 2 zusätzliche Erzieher-Stühle	800

8	Evangelische Kindergärten					
KST 3650010109	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	523.037	384.400	411.800	471.700	527.400	537.900
Ordentliche Erträge	523.037	384.400	411.800	471.700	527.400	537.900
Sachaufwendungen	839.665	1.053.400	1.117.400	1.272.400	1.323.400	1.375.400
Interne Leistungen	56.900	93.100	119.500	114.300	160.600	208.300
Ordentliche Aufwendungen	896.565	1.146.500	1.236.900	1.386.700	1.484.000	1.583.700
Ordentliches Ergebnis	-373.528	-762.100	-825.100	-915.000	-956.600	-1.045.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Evangelische Kindergärten		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisung nach § 29b FAG (Kindergartenförderung)	210.200
	Zuweisung nach § 29c FAG (Kleinkindbetreuung)	201.600
Sachaufwendungen		
42220000	E Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim: Büromöbel (Ersatz und Mehrbedarf infolge baulicher Veränderungen)	4.000
	E Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim: Mobiliar für Personalraum	5.000
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	765.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	289.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim (Erhöhung ab 01.09.2023 wegen zusätzlicher Gruppe)	54.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Evangelische Kindergärten		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	805.000	837.000	870.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	467.000	486.000	505.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650

Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

9	Kindertagespflege (Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren)					
KST 3650020101	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.500	1.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Interne Leistungen	200	200	200	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	1.700	1.700	4.700	4.700	4.700	4.700
Ordentliches Ergebnis	-1.700	-1.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindertagespflege (Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Tagesmütterverein Kehl-Hanauerland - Allgemeine Mittel	1.500
N	Zuschuss an Tagesmütterverein Kehl-Hanauerland - Anerkennungszuschuss für Tagesmütter	3.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.741.803	2.616.900	2.727.900	0	2.853.200	2.798.100	2.855.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.587.140	4.754.000	4.978.000	0	5.234.100	5.361.000	5.494.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.845.336	-2.137.100	-2.250.100	0	-2.380.900	-2.562.900	-2.638.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.681	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.681	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-65.681	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.911.018	-2.137.100	-2.250.100	0	-2.380.900	-2.562.900	-2.638.400

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Freistett Schwimmbadstraße)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.601	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.601	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.601	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Freistett Bahnhofstraße)							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.536	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.536	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.536	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Linx)						
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.402	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.402	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.402	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

4		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Holzhausen)						
Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.268	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.268	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.268	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

5	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Honau)							
Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.268	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.268	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.268	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

6		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Memprechtshofen)						
Investition 0006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.402	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.402	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.402	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

7	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Helmlingen)							
Investition 0007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.268	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.268	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.268	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

8		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Rheinbischofsheim)						
Investition 0008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.670	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.670	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.670	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren**Produktgruppe 3650****Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

9	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Diersheim)							
Investition 0009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.268	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.268	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.268	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 4

Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

12 Sicherheit und Ordnung

- 1210 Statistik und Wahlen
- 1220 Ordnungswesen
- 1222 Einwohnerwesen
- 1223 Personenstandswesen
- 1225 Sozialversicherung
- 1260 Brandschutz

31 Soziale Hilfen

- 3140 Soziale Einrichtungen
- 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Grundlagen

Inhalt:

Im Teilhaushalt 4 sind alle Aufgaben der Stadt im Bereich Sicherheit und Ordnung sowie verschiedene Aufgaben aus dem Bereich der sozialen Sicherung abgebildet. Ebenfalls aufgenommen sind die überwiegend freiwilligen Aufgaben der Stadt, die neben ordnungspolitischen Aspekten auch den Bereich der Gesundheit tangieren.

Im Wesentlichen enthält dieser Teilhaushalt jedoch Pflicht- und Weisungsaufgaben, insbesondere die Aufgaben der Ortschaftsbehörde einschließlich Obdachlosenunterbringung, das Gewerbe- und Gaststättenrecht, soweit die städtische Zuständigkeit betroffen ist, die Aufgaben des Meldewesens und des Standesamtswesens. Ebenso wird der Ressourcenbedarf für die Durchführung von Europa-, Bundes-, Landtags- und Kommunalwahlen aufgezeigt.

Aktuell von großer Bedeutung ist das Thema Integration und Flüchtlingsunterbringung, welches mit seinen finanziellen Wirkungen ebenfalls im vorliegenden Teilhaushalt untergebracht ist.

Der dominierende Bereich in diesem Teilhaushalt bildet jedoch die Produktgruppe 1260 „Brandschutz“, in welcher alle Ressourcen dargestellt werden, die für die Ordnungs- und Sicherheitsaufgaben der Freiwilligen Feuerwehr Rheinau zur Verfügung gestellt werden müssen.

Aus dem sozialen Aufgabenfeld der Stadt Rheinau enthält der Teilhaushalt die freiwillige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege sowie die in diesem Bereich tätigen örtlichen Vereine (z.B. DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine)

Abgerundet wird der dargestellte Aufgabenbereich mit verschiedenen freiwilligen städtischen Leistungen im Gesundheitssektor, darunter das Engagement der Stadt im Bereich der Schnakenbekämpfung und für die Versorgung des Stadtgebiets mit Defibrillatoren sowie die Zuweisungen an die Kirchliche Sozialstation Kehl-Hanauerland.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	10,36 Ak	4.045 m²	2.059.151 €	298 h
2022	10,85 Ak	4.045 m²	319.928 €	380 h
2021	10,85 Ak	4.045 m²	319.928 €	380 h
2020	10,39 Ak	4.045 m²	319.928 €	367 h
2019	9,96 Ak	4.045 m²	319.928 €	210 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.202	33.200	33.000	33.000	33.000	33.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	14.227	19.900	30.100	30.100	30.100	30.100
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	457.854	438.400	621.400	588.000	569.400	546.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.889	900	1.400	900	900	900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.921	72.100	29.000	14.500	20.000	22.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.016	800	5.200	5.200	5.200	5.200
11	Anteilige ordentliche Erträge	729.111	565.300	720.100	671.700	658.600	638.100
12	Personalaufwendungen	613.424	611.600	614.800	627.000	639.600	652.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	706.820	808.900	1.048.400	992.100	951.400	946.200
15	Abschreibungen	65.769	77.800	133.300	139.900	141.900	143.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	71.975	88.000	91.400	91.400	91.400	91.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.248	117.500	142.700	150.500	131.900	125.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.617.236	1.703.800	2.030.600	2.000.900	1.956.200	1.958.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-888.126	-1.138.500	-1.310.500	-1.329.200	-1.297.600	-1.320.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	474.900	497.400	637.300	615.300	619.600	591.000
	48110010 Steuerungsleistungen	55.700	54.200	67.100	59.800	57.500	57.800
	48110020 Serviceleistungen	208.700	206.700	219.400	219.800	225.400	220.500
	48110030 Gebäudemanagement	182.500	209.300	317.600	301.000	301.300	276.700
	48110040 Bauhofleistungen	28.000	27.200	33.200	34.700	35.400	36.000
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-474.900	-497.400	-637.300	-615.300	-619.600	-591.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-1.363.026	-1.635.900	-1.947.800	-1.944.500	-1.917.200	-1.911.700

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	667.753	545.400	687.800	0	639.400	626.300	605.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.527.612	1.626.000	1.897.300	0	1.861.000	1.814.300	1.814.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-859.859	-1.080.600	-1.209.500	0	-1.221.600	-1.188.000	-1.209.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	190.400	151.900	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	22.459	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.459	190.400	151.900	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	212.700	525.000	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	414.420	218.900	434.200	0	20.000	20.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.700	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	418.120	431.600	959.200	0	20.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-395.661	-241.200	-807.300	0	-20.000	-20.000	-20.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.255.520	-1.321.800	-2.016.800	0	-1.241.600	-1.208.000	-1.229.100

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- die Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Europäischer Union, Bund und Land, z. B. Landwirtschaftsstatistiken, Preisstatistiken, Volkszählung einschließlich Mitwirkung und Unterstützung bei staatlichen Statistiken anderer Stellen
- die rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen sowie Abstimmungen. Hierzu gehören:
 - Kommunalwahlen (z.B. Gemeinderats- oder Bürgermeisterwahl)
 - Landtagswahlen
 - Bundestagswahlen
 - Europawahlen
 - Volksabstimmungen
 - Sonstige Wahlen (z.B. Jugendgemeinderatswahl)

Im Jahr 2023 findet die Bürgermeisterwahl statt.

Einzelprodukte:

12.10.01 Staatliche Statistiken
12.10.03 Wahlen und Abstimmungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Der Produktgruppe ist kein festes Personal zugeordnet. Die Steuerungs- und Serviceleistungen unterliegen starken Schwankungen, weil nicht jedes Jahr Wahlen stattfinden und die unterschiedlichen Wahlen stark unterschiedlichen Aufwand verursachen. Die Serviceleistungen lassen sich nur nach entsprechender Erhebung während des jeweiligen Wahljahres genau feststellen. Aus diesem Grunde ist der durch einzelne Wahlen im Finanzplanungszeitraum verursachte Zusatzaufwand derzeit im Bereich der internen Leistungsverrechnungen nicht darstellbar.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	0 €	107 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	0 €	107 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	0 €	26 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1210****Statistik und Wahlen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	30	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.423	0	0	10.500	16.000	18.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	30.453	0	0	10.500	16.000	18.100
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.884	3.300	20.300	40.600	18.600	17.700
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.365	0	6.600	24.000	4.500	4.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.249	3.300	26.900	64.600	23.100	22.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.796	-3.300	-26.900	-54.100	-7.100	-4.200
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.100	1.100	1.200	1.200	1.300	1.400
	48110010 Steuerungsleistungen	100	100	100	0	100	200
	48110020 Serviceleistungen	1.000	1.000	1.100	1.200	1.200	1.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200	-1.300	-1.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.896	-4.400	-28.100	-55.300	-8.400	-5.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	E Wahlkosten Bürgermeisterwahl 2023	13.400
	Wahlverarbeitungs- und Informationssystems (komm.One)	3.300
	E Jugendgemeinderatswahl 2023	3.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44210000	E Wahlhelferentschädigung Bürgermeisterwahl 2023	6.600

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1210****Statistik und Wahlen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34800000	 Wahlkostenerstattung Bundestagswahl 2025	0	16.000	0
	 Wahlkostenerstattung Europawahl 2024	10.500	0	0
34810000	 Wahlkostenerstattung Landtagswahl 2026	0	0	18.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42710000	 Wahlkosten Gemeinderatswahl 2024	30.100	0	0
	 Wahlkosten Bundestagswahl 2025	0	11.500	0
	 Wahlkosten Europawahl 2024	6.500	0	0
	 Wahlkosten Landtagswahl 2026	0	0	13.500
	 Jugendgemeinderatswahl 2025	0	3.000	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44210000	 Wahlhelferentschädigung Bundestagswahl 2025	0	4.500	0
	 Wahlhelferentschädigung Landtagswahl 2026	0	0	4.600
	 Wahlhelferentschädigung Gemeinderatswahl 2024	20.000	0	0
	 Wahlhelferentschädigung Europawahl 2024	4.000	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1210****Statistik und Wahlen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.453	0	0	0	10.500	16.000	18.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.745	3.300	26.900	0	64.600	23.100	22.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.292	-3.300	-26.900	0	-54.100	-7.100	-4.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.292	-3.300	-26.900	0	-54.100	-7.100	-4.200

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220**
Ordnungswesen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den rechtlich erforderlichen bzw. den durch politische Entscheidungen freiwillig zur Verfügung gestellten Ressourcenbedarf

- zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen (wie z.B. der Gesundheitsschutz, Versammlungen, Demonstrationen, Kriminalprävention, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen / Verordnungen im Rahmen Ortspolizeirecht);
- für die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren;
- für die Aufgaben der Gemeinden im Jagd- und Fischereiwesen, soweit es sich nicht um die Ausübung von Rechten und Pflichten aus der Verpachtung von Jagdflächen und Fischgewässer handelt (vgl. Produktgruppe 1133 „Grundstücksmanagement“);
- für die Erfassung und Bearbeitung von An-, Um- und Abmeldungen von anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben, Erteilung von Auskünften aus dem Gewerbeverzeichnis und Beratung über Anzeigepflichten;
- für die Prüfung, den Erlass und die Aufhebung von einmaligen Ausschankerlaubnissen sowie von Sondergenehmigungen, z. B. Sperrzeitverkürzungen, insbesondere im Rahmen von besonderen Anlässen (Sonderveranstaltungen von Gaststätten, Volks-, Straßen- oder Vereinsfeste);
- für die Prüfung, den Erlass und die Aufhebung von sonstigen gewerberechtlichen Erlaubnissen und Überwachung der ordnungsgemäßen Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe, soweit die Stadt zuständig ist
- für die Zulassung von Sondernutzungen an öffentlichen Straßen, soweit die Stadt zuständig ist.

Zum vorgenannten Bereich zählt auch das städtische Engagement bei der Schädlings- und Schnakenbekämpfung sowie im Gesundheitswesen, vor allem durch die stadtweite Bereitstellung von Defibrillatoren.

Darüber hinaus ist der Ressourcenbedarf abgebildet, der für die Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschließlich der Koordination dieser Aufgaben erforderlich ist. Hierzu gehören insbesondere die Aufgaben einer Koordinierungs- und Anlaufstelle (auch für das ehrenamtliche Engagement), die Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten sowie Beratungsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen.

Einzelprodukte:

- 12.20.01 Fundsachen und Fundtiere
- 12.20.02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
- 12.20.03 Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen
- 12.20.04 Führung des Gewerberegisters
- 12.20.06 Bearbeitung von sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen
- 12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
- 12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
- 12.21.02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
- 12.80.00 Katastrophenschutz
- 31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	3,20 Ak	130 m²	30.344 €	133 h
2022	4,20 Ak	130 m²	30.688 €	133 h
2021	3,70 Ak	130 m²	30.688 €	133 h
2020	3,20 Ak	130 m²	30.688 €	81 h
2019	2,50 Ak	130 m²	30.688 €	40 h

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220
Ordnungswesen****Steuerung**

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220****Ordnungswesen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		15.432	10.400	10.000	10.000	10.000	10.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		12.273	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.424	0	500	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		176.126	71.100	27.900	2.900	2.900	2.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		1.016	800	3.000	3.000	3.000	3.000
11	Anteilige ordentliche Erträge		208.272	94.300	53.400	27.900	27.900	27.900
12	Personalaufwendungen		203.495	205.500	192.100	196.000	200.000	204.000
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		101.459	85.700	41.900	28.900	28.700	29.700
15	Abschreibungen		3.179	1.200	1.900	1.900	1.900	1.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		56.119	69.400	70.300	70.300	70.300	70.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		62.573	35.000	46.600	31.100	31.600	32.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		426.825	396.800	352.800	328.200	332.500	338.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-218.553	-302.500	-299.400	-300.300	-304.600	-310.200
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		87.400	83.400	93.900	93.400	94.000	91.900
	48110010	Steuerungsleistungen	11.600	11.300	13.900	12.300	11.200	11.400
	48110020	Serviceleistungen	51.500	49.800	52.600	52.900	54.500	53.100
	48110030	Gebäudemanagement	14.200	12.500	15.400	15.700	15.500	14.400
	48110040	Bauhofleistungen	10.100	9.800	12.000	12.500	12.800	13.000
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-87.400	-83.400	-93.900	-93.400	-94.000	-91.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-305.953	-385.900	-393.300	-393.700	-398.600	-402.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33110000	Gebühren für Wirtschaftserlaubnisse, öffentlich-rechtliche Gestattungen, Plakatiererlaubnisse, Gewerberegisteran-/ab- und ummeldungen u.ä.	12.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34610000	E Testzentrum Corona: Kostenerstattung durch Nutzer	500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34810000	E Testzentrum Corona: Kostenerstattungen für Bürgertests	25.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35610000	Bußgelder	3.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Gemeindevollzugsdienst (Reduzierung Gemeinde Willstät)	-23.400
	P Verwaltungskraft, u.a. Corona (Wegfall)	-10.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42210000	Defibrillatoren - Akkutauch	700
	Defibrillatoren - Wartung und Reparaturen	800
42220000	N Ausstattung für Katastrophenschutz	600
42610010	Schulung Defibrillatoren	500

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220****Ordnungswesen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	E Testzentrum Corona: Schnelltests, Reinigung, Verpflegung, sonstige Betriebsmittel	5.000
	Hochwassermanagementsystem Fliwas III (Betrieb)	800
	Blutspenderehrungen	1.200
	Rattenbekämpfungsmittel zur kostenlosen Ausgabe	3.500
	Bekämpfung von Bisamratten	2.800
	Aufwand für öffentliche Ordnung	6.000
	Kommunaler Ordnungsdienst: Betriebskosten Software für die Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten	2.400
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43180000	Umlage an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V.	45.000
	Zuschuss an Tierschutzvereine für ordnungsrechtliche Aufgaben des Tierschutzes	12.800
	Zuschuss für die Stelle Kriminalprävention beim DRK, Kreisverband Kehl	5.000
	Zuweisungen an Kirchliche Sozialstation Kehl-Hanauerland e.V.	5.500
	Betriebskostenzuschuss für das Fahrzeug des DRK Ortsvereins Freistett	700
	Zuweisung für das Angebot "Aktivierender Hausbesuch" (DRK Kreisverband Kehl)	1.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44210000	E Testzentrum Corona: Ehrenamtliche Aufwandsentschädigung	16.000
44310040	Kommunaler Ordnungsdienst: Dienstreisen	6.000
44580000	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V für örtliche Bekämpfungsmaßnahmen	17.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42210000	Defibrillatoren - Akkutausch	1.800	700	1.800
	Defibrillatoren - Wartung und Reparaturen	800	800	800
42220000	N Ausstattung für Katastrophenschutz	0	600	0

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten					
KST 3180010001	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	17.071	11.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Ordentliche Erträge	17.071	11.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Personalaufwendungen	44.980	44.700	53.000	54.100	55.200	56.300
Sachaufwendungen	2.275	5.800	14.900	6.500	6.500	6.600
Interne Leistungen	23.400	22.400	25.100	24.700	24.000	23.100
Ordentliche Aufwendungen	70.656	72.900	93.000	85.300	85.700	86.000
Ordentliches Ergebnis	-53.585	-61.000	-80.100	-72.400	-72.800	-73.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	N Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration für die Halbtagsstelle einer Integrationsbeauftragten (Verlängerung des Förderprogramms über 31.12.2022 hinaus)	10.000
34820000	Pauschale Erstattung von Verwaltungskosten gemäß Flüchtlingsaufnahmegesetz (bei 10 Flüchtlingen je 145 €)	2.900
Sachaufwendungen		
42710000	E Transportkosten für ukrainische Flüchtlingskinder zur zentralen Kinderbetreuung	8.500
	Integrationsmaßnahmen: Interkulturelle Veranstaltungen	2.000
	Integrationsmaßnahmen: Angebote mit anderen Institutionen	700
44410000	Dienstreisekaskoversicherung für Flüchtlingshelfer	1.300

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220****Ordnungswesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.304	94.300	53.400	0	27.900	27.900	27.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	409.726	395.600	350.900	0	326.300	330.600	336.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-222.422	-301.300	-297.500	0	-298.400	-302.700	-308.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	43.400	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	43.400	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	212.700	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.500	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	212.700	1.500	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.500	-169.300	-1.500	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-224.922	-470.600	-299.000	0	-298.400	-302.700	-308.300

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1220****Ordnungswesen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände								
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-1.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Defibrillator (für Außenanlage am Friedrich-Stephan-Stadion Freistett)	1.500	0	0	0

2		DRK Linx/Holzhausen - Zuweisung für Einsatzfahrzeug						
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.500	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.500	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3		Sirenenanlagen						
Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	43.400	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	43.400	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	212.700	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	212.700	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-169.300	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Die Maßnahme wurde Ende des Jahres 2022 auf unbestimmte Zeit verschoben. Bei Bedarf erfolgt in einem späteren Zeitpunkt eine Neuveranschlagung.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1222**
Einwohnerwesen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für

- die Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen, Mitteilungen an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte und die Pflege des Melderegisters;
- alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen, Beratung und Auskunft zu Pass-, Visavorschriften;
- die Bereitstellung von Auskunft-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Kommune für die Bürgerschaft sowie für andere Behörden, soweit diese Leistungen nicht gesondert auszuweisen sind;

Insoweit sind vorliegend auch die Leistungen der Ortsverwaltungen beinhaltet.

Einzelprodukte:

12.22.01 Meldeangelegenheiten

12.22.02 Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten

12.22.04 Bürgerservice einschließlich Ortsverwaltungen und Einheitlicher Ansprechpartner / Leistungen für andere Behörden

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:**

In den sich im Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nicht die Flächen der Ortsverwaltungen (Rathausgebäude in den Ortschaften) enthalten. Eine Verteilung dieser Ressourcen erfolgt nach dem derzeitigen Ausbaustand des Gebäudemanagements bei Produktgruppe 1126 („Zentrale Dienstleistungen“) über den dort verwendeten Verteilungsschlüssel.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,93 Ak	88 m²	13.058 €	0 h
2022	2,93 Ak	88 m²	7.221 €	0 h
2021	3,06 Ak	88 m²	7.221 €	0 h
2020	3,08 Ak	88 m²	7.221 €	0 h
2019	3,08 Ak	88 m²	7.221 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1222****Einwohnerwesen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		70.727	68.000	72.000	72.000	72.000	72.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		4	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.343	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		72.073	69.000	73.100	73.100	73.100	73.100
12	Personalaufwendungen		158.659	166.600	169.200	172.500	176.000	179.500
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.930	74.800	84.600	85.200	92.900	94.700
15	Abschreibungen		1.315	1.300	1.600	1.600	1.600	1.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.603	5.000	4.800	4.900	5.000	5.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		229.507	247.700	260.200	264.200	275.500	280.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-157.433	-178.700	-187.100	-191.100	-202.400	-207.800
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		79.300	77.700	86.500	84.500	85.800	84.200
	48110010	Steuerungsleistungen	13.500	13.100	16.300	14.400	14.400	14.800
	48110020	Serviceleistungen	58.400	57.700	61.600	61.500	63.000	61.600
	48110030	Gebäudemanagement	7.400	6.900	8.600	8.600	8.400	7.800
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-79.300	-77.700	-86.500	-84.500	-85.800	-84.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-236.733	-256.400	-273.600	-275.600	-288.200	-292.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33110000	Gebühren für Meldeauskünfte, Pässe, Personalausweise, Führungszeugnisse u.ä.	72.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Kosten für die Herstellung von Pässen und Ausweisen	57.000
	Meldeprogramm MESO/VOIS (Allgemeines, Service-Portal)	14.700
	Nutzung des Dienstes dvv.Einwohner-Meldeportal	4.400
	ID-Karte für EU-Ausländer (Kosten Bundesdruckerei und Softwarepflege)	2.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	 Visocore (Miete Fotoautomat) für Passbilder	0	6.000	6.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1222****Einwohnerwesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.424	69.000	73.100	0	73.100	73.100	73.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	228.041	246.400	258.600	0	262.600	273.900	279.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-155.617	-177.400	-185.500	0	-189.500	-200.800	-206.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-155.617	-177.400	-185.500	0	-189.500	-200.800	-206.200

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1223****Personenstandswesen****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für

- die Erstfeststellung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen sowie die Nachbeurkundung von Geburten;
- die Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschließlich aller Vor- und Nacharbeiten;
- die Beurkundung bei Eintritt eines Sterbefalles und die Nachbeurkundung von Sterbefällen;
- die Beurkundung von Namens- und Personenstandsveränderungen in den Personenstandsregistern;
- die Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften bzw. Nachweisen an Privatpersonen und institutionelle Kunden aus Personenstandsregistern;
- Feststellung von Erben und Nachlass sowie Nachlasssicherung;
- Änderungen von Vor- und Familiennamen;
- Kirchenaustritte.

Die Stadt Rheinau unterhält für die o.g. Zwecke ein Standesamt.

Einzelprodukte:

- 12.23.01 Beurkundung von Geburten
- 12.23.02 Eheanmeldung und Eheschließung
- 12.23.03 Nachbeurkundung einer im Ausland begründeten Ehe
- 12.23.04 Beurkundung von Sterbefällen
- 12.23.05 Fortführung von Personenstandsregistern
- 12.23.06 Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern
- 12.23.07 Andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen
- 12.23.08 Mitwirkung in Nachlass-Angelegenheiten
- 12.23.09 Behördliche Namensänderungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,93 Ak	53 m²	0 €	2 h
2022	0,93 Ak	53 m²	1.348 €	0 h
2021	1,01 Ak	53 m²	1.348 €	0 h
2020	1,01 Ak	53 m²	1.348 €	0 h
2019	1,01 Ak	53 m²	1.348 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1223
Personenstandswesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.536	10.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	670	900	900	900	900	900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.029	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	12.234	10.900	11.900	11.900	11.900	11.900
12	Personalaufwendungen	64.150	60.800	65.300	66.600	67.900	69.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.625	15.600	19.800	11.400	14.600	14.300
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.738	2.000	2.200	2.200	2.200	2.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	75.513	78.400	87.300	80.200	84.700	85.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-63.279	-67.500	-75.400	-68.300	-72.800	-73.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	34.000	31.300	34.900	34.900	35.700	34.700
	48110010 Steuerungsleistungen	4.800	4.600	5.700	5.200	5.200	5.300
	48110020 Serviceleistungen	22.200	21.700	23.000	23.000	23.700	23.100
	48110030 Gebäudemanagement	7.000	5.000	6.200	6.700	6.800	6.300
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.000	-31.300	-34.900	-34.900	-35.700	-34.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-97.279	-98.800	-110.300	-103.200	-108.500	-108.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
33110000	Gebühren für Leistungen des Standesamts	11.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42220000	E Jalousien	2.400
	E Sichtschutzvorhang	1.200
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens für das Standesamtswesen DZ-AUTISTA (KIVBF)	7.800

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1223****Personenstandswesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.290	10.900	11.900	0	11.900	11.900	11.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.235	78.400	87.300	0	80.200	84.700	85.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.945	-67.500	-75.400	0	-68.300	-72.800	-73.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-60.945	-67.500	-75.400	0	-68.300	-72.800	-73.800

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf abgewickelt, den die Stadt Rheinau im Interesse eines umfassenden Bürgerservices für die Erteilung von Auskünften in Angelegenheiten der Sozialversicherung sowie die Aufnahme von Anträgen auf Leistungen aus der Sozialversicherung und Weiterleitung der Unterlagen an den Sozialversicherungsträger bereitstellt.

Da dieses Angebot auch in den Ortschaften vorgehalten wird, sind insoweit vorliegend auch die Leistungen der Ortsverwaltungen beinhaltet.

Einzelprodukte:

12.25.01 Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

In den sich im Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nicht die Flächen der Ortsverwaltungen (Rathausgebäude in den Ortschaften) enthalten. Eine Verteilung dieser Ressourcen erfolgt nach dem derzeitigen Ausbaustand des Gebäudemanagements bei Produktgruppe 1126 („Zentrale Dienstleistungen“) über den dort verwendeten Verteilungsschlüssel.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2022	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2021	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2020	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2019	1,22 Ak	40 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1225****Sozialversicherung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	84.568	78.000	71.400	72.800	74.200	75.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260	700	600	600	600	600
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	400	300	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	84.828	79.100	72.300	73.700	75.100	76.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-84.828	-79.100	-72.300	-73.700	-75.100	-76.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	43.500	41.200	45.600	45.200	46.000	45.300
	48110010 Steuerungsleistungen	5.400	5.300	6.600	5.900	5.900	6.100
	48110020 Serviceleistungen	32.700	32.000	34.200	34.100	34.800	34.300
	48110030 Gebäudemanagement	5.400	3.900	4.800	5.200	5.300	4.900
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-43.500	-41.200	-45.600	-45.200	-46.000	-45.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-128.328	-120.300	-117.900	-118.900	-121.100	-121.900

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1225****Sozialversicherung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.828	79.100	72.300	0	73.700	75.100	76.600		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.828	-79.100	-72.300	0	-73.700	-75.100	-76.600		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-84.828	-79.100	-72.300	0	-73.700	-75.100	-76.600		

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1260****Brandschutz****Grundlagen****Inhalt:**

Die Stadt Rheinau unterhält eine Freiwillige Feuerwehr mit insgesamt 9 Abteilungen, für die in jedem Stadtteil ein Feuerwehrgerätehaus nebst Fahrzeug(en) bereitgestellt wird. Die Einrichtungen der Gesamtwehr sind im Stadtteil Freistett untergebracht.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für sämtliche Aufgaben der Freiwilligen Feuerwehr Rheinau, darunter:

- die Vorhaltung und der Einsatz von Ausstattung und Personal entsprechend der gesetzlichen Vorgaben
 - zur Löschung von Bränden,
 - zur Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen,
 - zum Schutz von Menschen, Tieren, Sachwerten, der Umwelt und des Gemeinwesen vor Gefahren und
 - zur Bekämpfung von allgemeinen Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung außerhalb der polizeilichen Zuständigkeit;
- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen und bei Brand- oder Explosionsgefahr;
- Abgabe von Stellungnahmen an Dritte, Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht sowie brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung von Objekten zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände einschließlich notwendiger Begehungen außerhalb der Brandverhütungsschauen nach Bauordnungsrecht.

Das im Bereich der Feuerwehr gebildete Verwaltungsbudget ist unterhalb der Erläuterungen gesondert ausgewiesen.

Einzelprodukte:

12.60.01 Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung

12.60.02 Feuersicherheitswachdienst

12.60.03 Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,40 Ak	2.422 m²	2.008.046 €	6 h
2022	1,40 Ak	2.422 m²	280.672 €	6 h
2021	1,40 Ak	2.422 m²	280.672 €	6 h
2020	1,40 Ak	2.422 m²	280.672 €	118 h
2019	1,80 Ak	2.422 m²	280.672 €	118 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1260****Brandschutz**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		22.770	22.800	23.000	23.000	23.000	23.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		14.227	19.900	24.600	24.600	24.600	24.600
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		69.153	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.794	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	2.200	2.200	2.200	2.200
11	Anteilige ordentliche Erträge		107.944	92.700	99.800	99.800	99.800	99.800
12	Personalaufwendungen		74.443	71.900	91.300	93.100	95.000	96.900
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		154.830	232.800	251.700	258.000	255.400	268.100
15	Abschreibungen		60.916	74.700	94.000	100.600	102.600	104.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		7.315	8.000	7.500	7.500	7.500	7.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		75.010	70.400	76.500	82.200	82.400	74.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		372.515	457.800	521.000	541.400	542.900	551.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-264.571	-365.100	-421.200	-441.600	-443.100	-451.900
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		139.900	166.000	193.100	188.400	192.200	177.800
	48110010	Steuerungsleistungen	11.400	11.100	13.700	12.600	12.900	13.500
	48110020	Serviceleistungen	34.100	35.200	37.200	37.400	38.200	37.400
	48110030	Gebäudemanagement	83.200	108.800	128.900	124.500	126.900	112.500
	48110040	Bauhofleistungen	11.200	10.900	13.300	13.900	14.200	14.400
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-139.900	-166.000	-193.100	-188.400	-192.200	-177.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-404.471	-531.100	-614.300	-630.000	-635.300	-629.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	Pauschale Zuwendungen je aktivem Feuerwehrangehörigen (90 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	18.900
	Pauschale Jugendförderung (je JFW-Angehörige 40 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	4.100
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33210000	Kostenersätze für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr	50.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	 Fehlerhafte Zuordnung eines Stellenanteils von 0,3 AK zur Produktgruppe 11260000	14.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42510000	Inhaltsversicherung Fahrzeuge	1.200
42710000	 Feuerwehr Rheinbischofsheim: Sperrmüllcontainer für Entrümpelung	1.200
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43150000	Kameradschaftskasse: Zuschüsse gemäß Feuerwehr-Entschädigungssatzung 35,00 € je aktivem Feuerwehr-Angehörigen	7.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44210000	Auslagenentschädigung und Verdienstausfall an Feuerwehrangehörige	24.000
	Entschädigung für Feuersicherheitsdienst/Ordnungsdienst	4.000
	Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger	10.200
	Entschädigungen für Ausbildertätigkeit	1.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260

Brandschutz

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44310050	 Migrationskonzept (Feuerwehr-Bedarfsplanung)	5.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310050	 Migrationskonzept (Feuerwehr-Bedarfsplanung)	10.000	9.000	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1260****Brandschutz****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Budget Feuerwehr						
KST 1260000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Sachaufwendungen	124.375	247.000	265.300	272.900	270.400	283.200	
Interne Leistungen	11.000	11.200	12.200	12.200	12.300	12.600	
Ordentliche Aufwendungen	135.375	258.200	277.500	285.100	282.700	295.800	
Ordentliches Ergebnis	-135.375	-258.200	-277.500	-285.100	-282.700	-295.800	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Feuerwehr	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42210000	Schlauchpool - Reparatur/Ersatzteile	2.000
	Atemschutz - Reparatur/Ersatzteile	3.000
	Funk - Reparatur/Ersatzteile	3.000
	Externer Umbau, Reparaturen und Prüfungen	8.000
42220000	Werkstatt - Umbau Umkleidebereich Freistett	5.000
	Neubeschaffungen unter 1.000 €	1.900
	Ersatzbeschaffung unter 1.000 €	4.300
	Bedarfsbeschaffungen	20.200
	Werkstatt - Neuanschaffung	3.000
	Werkstatt - Ersatzbeschaffung	500
	Verwaltung - Ersatzbeschaffung	500
	Fanfarenzug - Musikinstrumente und Noten	1.400
42510000	Betrieb, Unterhaltung und Versicherung von 10 Löschfahrzeugen, 4 Rüst- und Gerätewagen, 3 Mannschaftstransportwagen, 1 Löschboot und 7 Anhänger	50.000
	Unterhaltung Feuerlöschboot Europa I	2.500
	Grundüberholung Pressluftatmer	12.300
42610000	Bekleidung - Neuanschaffung	10.400
	Bekleidung - Ersatzbeschaffung	28.000
	Ärztliche Untersuchungen	5.500
	Jugendfeuerwehr - Neuanschaffung	6.600
	Jugendfeuerwehr - Bedarfsbeschaffung	4.500
	Fanfarenzug - Uniformen/Kleidung	800
42610010	Allgemeine Aus- und Fortbildung	37.700
	Führerscheinausbildung (für 1 Führerschein)	4.500
	Ausbildungsmaterial	500
42710000	Verdienstaufschlag an Arbeitgeber für Feuerwehrangehörige	15.000
	Fremdleistungen durch Unternehmen bei Einsätzen	2.500
	Getränke/Verpflegung für Einsätze	1.000
	Sonstiger Aufwand	1.500
	Software MP-Feuer	2.000
	Geschäftsbedarf (Repräsentation, Anzeigen, Geschenke, Ausbildungsmaterialien u.a.)	2.000
44290000	Feuerwehrverband Ortenaukreis	2.000
44520000	Überlandhilfe	7.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1260****Brandschutz**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.838	72.800	73.000	0	73.000	73.000	73.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	328.106	383.100	427.000	0	440.800	440.300	447.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-262.268	-310.300	-354.000	0	-367.800	-367.300	-374.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	147.000	70.000	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	22.459	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.459	147.000	70.000	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	407.916	218.900	432.700	0	20.000	20.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407.916	218.900	432.700	0	20.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-385.457	-71.900	-362.700	0	-20.000	-20.000	-20.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-647.725	-382.200	-716.700	0	-387.800	-387.300	-394.100

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0002	Fahrzeuge	70.000	0	0	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)	22.700	0	20.000	20.000	20.000
0002	Fahrzeuge	410.000	0	0	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 1260****Brandschutz****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	310	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	310	0	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.148	28.900	22.700	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.148	28.900	22.700	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.838	-28.900	-22.700	0	-20.000	-20.000	-20.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0
-----------------------------	---	----------------------------------	---	--------------------------------------	---

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): 0

Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Rollcontainer Wassersauger (2 Stück)	6.800	0	0	0
	Drohne mit Wärmebildkamera (Neuveranschlagung)	6.600	0	0	0
	Wärmebildkamera	2.100	0	0	0
	Rollcontainer Tauchpumpe	4.400	0	0	0
	Rollcontainer Gitterbox	2.800	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	20.000	20.000	20.000

2	Fahrzeuge							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	147.000	70.000	0	0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	22.149	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.149	147.000	70.000	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	404.768	190.000	410.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	404.768	190.000	410.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-382.619	-43.000	-340.000	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0
-----------------------------	---	----------------------------------	---	--------------------------------------	---

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): 18.600

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260

Brandschutz

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**Erläuterungen:**

Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Gerätetransportwagen (Gesamtwehr)	55.000	0	0	0
	Zuwendung des Landes nach VwV-Z-Feu (Neuveranschlagung)				
	Mehrzweckboot (Gesamtwehr)	15.000	0	0	0
	Zuwendung des Landes nach VwV-Z-Feu (insgesamt 75.000 €)				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Gerätetransportwagen (Gesamtwehr) (Neuveranschlagung)	340.000	0	0	0
	Mehrzweckboot (Gesamtbedarf: 150.000 €)	10.000	0	0	0
	Einsatzfahrzeug für den Stadtkommandanten	60.000	0	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Grundlagen

Inhalt:

In diesem Produktbereich sind sämtliche Ressourcen beinhaltet, die für die Bereitstellung und den Betrieb von Einrichtungen erforderlich sind, die die Stadt für ihre Aufgaben

- zur Unterbringung von Wohnungslosen (insbesondere Obdachlosenheime und Notunterkünfte) sowie
- zur Anschlussunterbringung von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten benötigt.

Zur besseren Abgrenzung und wegen des derzeit enormen Aufwands im Bereich der Flüchtlingsunterbringung sind die o.g. Aufgabenbereiche auf den hierfür gebildeten Kostenstellen in den Erläuterungen getrennt voneinander ausgewiesen.

Die Einrichtungen stammen zum Teil aus dem stadt eigenen Gebäude- und Wohnungsbestand und werden insoweit über die Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ im Vermieter-Mieter-Modell zur Verfügung gestellt. Zu einem anderen Teil handelt es sich um angemietete oder polizeirechtlich beschlagnahmte Häuser und Wohnungen, die mit ihrem Ressourcenbedarf direkt in der vorliegenden Produktgruppe geführt werden. Diesbezüglich stellt insbesondere die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH zahlreiche Wohnungen zur Verfügung.

Einzelprodukte:

- 31.40.05 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
- 31.40.07 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Unter den in Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nur die Flächen von Gebäuden ausgewiesen, die im Eigentum der Stadt stehen und der vorliegenden Produktgruppe über das zentrale Gebäudemanagement zur Verfügung gestellt werden. Die angemieteten oder beschlagnahmten Objekte sind mit dem hierfür erforderlichen Ressourcenbedarf (Gebäude-/Wohnungsmieten, Unterhaltungs- und Betriebskosten) direkt in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,70 Ak	886 m²	6.504 €	50 h
2022	0,45 Ak	886 m²	0 €	50 h
2021	0,50 Ak	886 m²	0 €	50 h
2020	0,50 Ak	886 m²	0 €	55 h
2019	0,35 Ak	886 m²	0 €	197 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	5.500	5.500	5.500	5.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	295.136	298.400	476.400	443.000	424.400	401.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.997	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	298.134	298.400	481.900	448.500	429.900	407.300
12	Personalaufwendungen	28.109	28.800	25.500	26.000	26.500	27.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350.832	396.000	629.500	567.400	540.600	521.100
15	Abschreibungen	258	0	35.600	35.600	35.600	35.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.959	4.700	5.700	5.800	5.900	6.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	384.158	429.500	696.300	634.800	608.600	589.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-86.024	-131.100	-214.400	-186.300	-178.700	-182.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	66.900	75.400	158.600	145.400	142.400	134.500
	48110010 Steuerungsleistungen	8.900	8.700	10.800	9.400	7.800	6.500
	48110020 Serviceleistungen	8.200	8.700	9.100	9.100	9.400	9.200
	48110030 Gebäudemanagement	43.100	51.500	130.800	118.600	116.800	110.200
	48110040 Bauhofleistungen	6.700	6.500	7.900	8.300	8.400	8.600
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-66.900	-75.400	-158.600	-145.400	-142.400	-134.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-152.924	-206.500	-373.000	-331.700	-321.100	-316.900

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose							
KST 3140050001		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	67.777	63.900	101.800	98.200	94.600	92.000
	Ordentliche Erträge	67.777	63.900	101.800	98.200	94.600	92.000
	Sachaufwendungen	93.432	105.200	156.000	144.100	131.200	125.300
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	32	0	200	200	200	200
	Interne Leistungen	11.900	12.300	11.600	10.500	10.900	11.100
	darunter: Gebäudemanagement	7.300	7.700	6.300	5.300	5.600	5.700
	darunter: Bauhofleistungen	1.300	1.200	1.500	1.600	1.600	1.600
	Ordentliche Aufwendungen	105.364	117.500	167.800	154.800	142.300	136.600
	Ordentliches Ergebnis	-37.588	-53.600	-66.000	-56.600	-47.700	-44.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Soziale Einrichtungen für Wohnungslose		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Erstattung von Mietkosten für Obdachlosenunterbringung	58.100
	Erstattung von Nebenkosten für Obdachlosenunterbringung	43.700
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften (Mietobjekte)	2.000
42220000	Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.000
42310000	Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Obdachlosenunterbringung	78.000
	Betriebskosten Obdachlosenunterkünfte (Mietobjekte)	50.000
42410010	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	18.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

2 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte							
KST 3140070001		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	230.357	234.500	380.100	350.300	335.300	315.300
	Ordentliche Erträge	230.357	234.500	380.100	350.300	335.300	315.300
	Personalaufwendungen	28.109	28.800	25.500	26.000	26.500	27.000
	Sachaufwendungen	262.358	295.500	479.200	429.100	415.300	401.800
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	226	0	35.400	35.400	35.400	35.400
	Interne Leistungen	55.000	63.100	147.000	134.900	131.500	123.400
	darunter: Gebäudemanagement	35.800	43.800	124.500	113.300	111.200	104.500
	darunter: Bauhofleistungen	5.400	5.300	6.400	6.700	6.800	7.000
	Ordentliche Aufwendungen	345.693	387.400	687.100	625.400	608.700	587.600
	Ordentliches Ergebnis	-115.336	-152.900	-307.000	-275.100	-273.400	-272.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31610000	N Auflösung von Investitionszuwendungen für 5 Modulgebäude zur Flüchtlingsunterbringung	5.500
33210000	Erstattung von Mietkosten für Flüchtlingsunterbringung	147.400
	Erstattung von Betriebskosten für Flüchtlingsunterbringung	187.400
	N Unterbringungsgebühren und Nebenkosten für 5 Modulgebäude zur Flüchtlingsunterbringung	39.800
Sachaufwendungen		
42110000	N Gebäudeunterhaltung für 5 Modulgebäude zur Flüchtlingsunterbringung	5.000
	Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.000
42220000	E Erstausrüstung für die Errichtung von 5 Modulgebäuden zur Flüchtlingsunterbringung	11.300
	Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	20.000
42310000	Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Flüchtlingsunterbringung	177.500
	Betriebskosten Flüchtlingsunterkünfte	96.500
42410010	N Betriebskosten für 5 Modulgebäude zur Flüchtlingsunterbringung	31.500
	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	100.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		
47110000	N Abschreibungen für 5 Modulgebäude zur Flüchtlingsunterbringung	35.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.400	20.800	21.200

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	299.443	298.400	476.400	0	443.000	424.400	401.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.389	429.500	660.700	0	599.200	573.000	554.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-63.946	-131.100	-184.300	0	-156.200	-148.600	-152.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	81.900	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	81.900	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	525.000	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.504	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.504	0	525.000	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-6.504	0	-443.100	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-70.450	-131.100	-627.400	0	-156.200	-148.600	-152.300

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0100	Errichtung von Modulhäusern zur Flüchtlingsunterbringung	81.900	0	0	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0100	Errichtung von Modulhäusern zur Flüchtlingsunterbringung	525.000	0	0	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.304	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.304	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.304	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

2		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände						
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.200	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.200	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.200	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3		Errichtung von Modulhäusern zur Flüchtlingsunterbringung						
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	81.900	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	81.900	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	525.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	525.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-443.100	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		443.100	Bisher finanziert (Saldo)		443.100	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Der konkrete Standort für die Errichtung der geplanten Modulhäuser ist noch durch den Gemeinderat zu bestimmen.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): **29.500**

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme. Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 29.500 € auszugehen.

Erläuterungen:

Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	81.900	0	0	0
	Zuwendung nach der Verwaltungsvorschrift zum Landesförderprogramm „Wohnraum für Geflüchtete“ für die Errichtung von 5 Modulgebäuden zur Flüchtlingsunterbringung (745 € je m² Wohnfläche für Systembauten)				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	525.000	0	0	0
	Errichtung von 5 Modulgebäuden zur Flüchtlingsunterbringung				

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3160****Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege****Grundlagen****Inhalt:**

Im Rahmen der Daseinsvorsorge werden gemeinwesenorientierte Projekte von der Stadt gefördert. Zudem erhalten die freien Träger der Wohlfahrtspflege Unterstützung bei der Erfüllung von sozialen Aufgaben.

Hierfür gewährt die Stadt Rheinau Zuschüsse an überörtliche Vereinigungen und Organisationen, deren Aufwand in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet ist.

Daneben sind die Zuweisungen an örtliche Vereine und Organisationen nach der Vereinsförderrichtlinie berücksichtigt, deren Aufgabenbereich der allgemeinen Wohlfahrtspflege entstammt, wie z.B. die DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine. Zur verbesserten Information ist hierfür die Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ in den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

31.60.01 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktverantwortung:**Informationen****Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	426 m²	1.200 €	0 h
2022	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3160****Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	100	600	200	200	200	200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	8.541	10.600	13.600	13.600	13.600	13.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.641	11.200	13.800	13.800	13.800	13.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.641	-11.200	-13.800	-13.800	-13.800	-13.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	22.800	21.300	23.500	22.300	22.200	21.200
	48110020	Serviceleistungen	600	600	600	600	600
	48110030	Gebäudemanagement	22.200	20.700	22.900	21.700	21.600
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-22.800	-21.300	-23.500	-22.300	-22.200	-21.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-31.441	-32.500	-37.300	-36.100	-36.000	-35.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
17	Transferaufwendungen	
43180000	Zuschuss an DRK Kreisverband Kehl - Nachbarschaftshilfe	1.000
	Zuschuss an Drogenberatungsstelle Kehl	1.900
	N Zuschuss an Kehler Tafel	3.000
	Zuschüsse an überörtliche Vereine und Organisationen	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
17	Transferaufwendungen			
43180000	N Zuschuss an Kehler Tafel	3.000	3.000	3.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3160****Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Örtliche Vereinsförderung (Wohlfahrtspflege)						
KST 3160000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		4.721	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		0	400	0	0	0	0
Interne Leistungen		22.500	21.000	23.200	22.000	21.900	20.900
darunter: Gebäudemanagement		22.200	20.700	22.900	21.700	21.600	20.600
Ordentliche Aufwendungen		27.221	27.100	28.900	27.700	27.600	26.600
Ordentliches Ergebnis		-27.221	-27.100	-28.900	-27.700	-27.600	-26.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Wohlfahrtspflege)	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine, Assistenz Rheinau e.V.	4.700
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	1.000
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 419 m², die Vereinen zum Zwecke der Wohlfahrtspflege zur Verfügung gestellt werden.	22.900

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit**Produktgruppe 3160****Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.541	10.600	13.600	0	13.600	13.600	13.600		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.541	-10.600	-13.600	0	-13.600	-13.600	-13.600		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.200	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.200	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-9.741	-10.600	-13.600	0	-13.600	-13.600	-13.600		

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Investitionsförderungsmaßnahmen									
Investition 0010		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.200	0	0	0	0	0	0		
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200	0	0	0	0	0	0		
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.200	0	0	0	0	0	0		
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0		

Teilhaushalt 5

Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

- 25 Museen, Archiv, Zoo
 - 2520 Kommunale Museen
 - 2521 Archiv
- 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
 - 2620 Musikpflege
- 27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogischen Einrichtungen
 - 2720 Bibliotheken
- 28 Sonstige Kulturpflege
 - 2810 Sonstige Kulturpflege
- 29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
 - 2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
- 42 Sport und Bäder
 - 4210 Förderung des Sports
 - 4240 Bäder
 - 4241 Sportstätten

Teilhaushalt 5

Sport, Kultur und Wissenschaft

Grundlagen

Inhalt:

Im Teilhaushalt 5 sind die Aufgaben der Stadt im Bereich Sport, Kultur und Wissenschaft vereint. Eine Gemeinsamkeit findet sich darin, dass es sich vorliegend nahezu ausschließlich um freiwillige Aufgaben handelt, wobei darauf hinzuweisen ist, dass der Schulbetrieb eine bestimmte Inanspruchnahme der städtischen Sporteinrichtungen erfordert. In einer weiteren Ausbaustufe des Gebäudemanagementsystems ist es denkbar, diesen Teil als Pflichtaufgabe im Verrechnungswege transparent zu machen und auszuweisen.

Der Teilhaushalt beheimatet die Aufgaben der Stadt im Bereich der Heimatpflege, darunter das Heimatmuseum und die Unterstützung des Engagements aller kulturfördernden Vereine der Stadt. Flankierend zugeordnet ist der Ressourceneinsatz für eigene kulturelle Programme und Veranstaltungen, wie das Programm der Stadtkultur Rheinau e.V., des Diersheimer Winter, den Mal- und Zeichenwettbewerb, die Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby oder die Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim.

Beinhaltet sind ebenso der Ressourcenbedarf für das Stadtarchiv und die Stadtbibliothek, die ebenso zum freiwilligen Aufgabenbereich der Stadt gehören. Schließlich enthält der Haushalt noch die Förderung der Kirchengemeinden (die Förderung des Betriebs der kirchlichen Kindergärten ist in Teilhaushalt 3, Produktgruppe 3650 abgebildet).

Aus dem kostenintensiven Produktbereich „Sport und Bäder“ wird das städtische Engagement für die Sportförderung, die Bäder und die Sportstätten dargestellt.

Unter Einbeziehung von Informationen aus dem Gebäudemanagement wird deutlich, welche Aufwendungen die Stadt gerade im Bereich der Sportförderung tätigt. Noch nicht enthalten ist hierbei die kostenfreie oder vergünstigte Nutzung der städtischen Sporteinrichtungen. Hier sind Informationen in einer weiteren Ausbaustufe des Gebäudemanagementsystems denkbar.

In der Produktgruppe „Bäder“ findet sich die Verlustausgleichszuwendung an den Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betrieb der beiden Hallenbäder in Freistett und Honau sowie der Ressourcenbedarf für die von der Stadt Rheinau unterhaltenen Badeseen.

Der größte Ressourcenbedarf findet sich im Bereich der Sportstätten, wo die Stadt mit 8 Turn- und Mehrzweckhallen, 1 Stadion und 6 Sportplätzen sowie 5 Kleinspielfeldern erhebliche Leistungen zur Förderung des Sports anbietet.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die untenstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr gebäudeintensiv ist. Der Bauhoefeinsatz konzentriert sich im Wesentlichen auf den Bereich der städtischen Sporteinrichtungen und hierin der Sportplätze.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	4,27 Ak	14.071 m²	4.372.032 €	2.049 h
2022	4,25 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	2.723 h
2021	4,25 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	1.831 h
2020	4,25 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	1.411 h
2019	4,19 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	1.888 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.000	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	10.048	9.400	10.800	10.800	10.800	10.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	11.782	19.600	13.100	13.100	13.100	13.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	18.040	25.600	25.000	25.000	25.000	25.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.196	128.600	135.700	136.500	139.300	139.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	140	700	200	200	200	200
11	Anteilige ordentliche Erträge	162.206	183.900	184.800	185.600	188.400	188.800
12	Personalaufwendungen	236.695	238.100	242.900	247.600	252.400	257.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.982	215.500	222.400	178.800	226.800	167.300
15	Abschreibungen	33.280	26.000	45.500	46.000	46.000	46.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	532.710	628.600	798.100	813.700	879.900	838.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.111	7.400	7.800	8.200	8.300	8.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	947.777	1.115.600	1.316.700	1.294.300	1.413.400	1.317.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-785.571	-931.700	-1.131.900	-1.108.700	-1.225.000	-1.128.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.327.500	1.418.700	1.684.800	1.514.300	1.546.800	1.451.600
	48110010 Steuerungsleistungen	27.400	26.500	32.700	27.500	27.800	28.300
	48110020 Serviceleistungen	154.100	154.200	163.700	164.200	167.400	163.700
	48110030 Gebäudemanagement	1.045.600	1.139.900	1.371.600	1.200.400	1.226.900	1.132.400
	48110040 Bauhofleistungen	100.400	98.100	116.800	122.200	124.700	127.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.327.500	-1.418.700	-1.684.800	-1.514.300	-1.546.800	-1.451.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-2.113.071	-2.350.400	-2.816.700	-2.623.000	-2.771.800	-2.580.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	153.481	173.800	173.800	0	174.600	177.400	177.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	915.170	1.089.600	1.271.200	0	1.248.300	1.367.400	1.271.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-761.689	-915.800	-1.097.400	0	-1.073.700	-1.190.000	-1.093.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.000	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	26.991	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.991	21.000	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	27.500	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.662	3.000	16.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	14.547	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.446	13.300	4.700	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.654	86.300	48.700	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-11.663	-65.300	-48.700	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-773.352	-981.100	-1.146.100	0	-1.073.700	-1.190.000	-1.093.400

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2520
Kommunale Museen****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung des Heimatmuseums Rheinau (Museum für Rheinschifffahrt und Heimatkunde), das in einem Gebäude im Stadtteil Freistett untergebracht ist.

Einrichtung und Betrieb erfolgt auf der Grundlage eines privatrechtlichen Nutzungsvertrags durch den Verein „Museum Rheinau, Museum für Rheinschifffahrt und Heimatkunde“ e.V..

Die Unterhaltung und die Reinigung des zur Verfügung gestellten Gebäudes obliegen der Stadt Rheinau. Der Betrieb, incl. die Tragung der Betriebskosten und kleinere Instandsetzungsarbeiten sowie Schönheitsreparaturen, obliegen dem Verein. Soweit die durch den Verein zu tragenden Kosten nicht aus seinen Vereinsmitteln, insbesondere den Erlösen aus dem Museumsbetrieb, gedeckt werden können, ist die Stadt verpflichtet, die restlichen Kosten zu übernehmen. Nachdem der insoweit zu tragende jährliche Zuschuss die Betriebskosten des Gebäudes regelmäßig überschritten hat, hat man sich ab dem Jahr 2015 darauf verständigt, dass die Stadt das Gebäude in ihrem Gebäude- und Energiemanagement alleinverantwortlich und auf eigene Kosten betreibt und dem Verein „warm“ zur Verfügung stellt. Im Gegenzug ist der jährliche Zuschuss der Stadt entfallen.

Insoweit handelt es sich beim dargestellten Ressourcenaufwand im Wesentlichen um Versicherungskosten sowie um intern verrechnete Kosten aus dem städtischen Gebäudemanagement.

Einzelprodukte:

- 25.20.01 Pflege des Museumsguts
- 25.20.02 Dauerausstellungen
- 25.20.03 Sonderausstellungen
- 25.20.04 Museumsbezogene Kulturaktivitäten
- 25.20.05 Museumsbezogene Dienstleistungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h

Informationen zu Maßnahmen an dem im Einsatz befindlichen Gebäude können der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ entnommen werden.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2520
Kommunale Museen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	100	200	200	200	200
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	544	700	1.300	1.300	1.300	1.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	744	800	1.500	1.500	1.500	1.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-744	-800	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	47.600	48.600	52.800	50.400	69.500	47.000
48110010	Steuerungsleistungen	100	100	100	100	100	100
48110020	Serviceleistungen	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
48110030	Gebäudemanagement	46.500	47.500	51.600	49.200	68.300	45.800
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-47.600	-48.600	-52.800	-50.400	-69.500	-47.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-48.344	-49.400	-54.300	-51.900	-71.000	-48.500

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1		Heimatismuseum Rheinau					
KST 2520000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Sachaufwendungen	744	800	1.500	1.500	1.500	1.500
	Interne Leistungen	47.600	48.600	52.800	50.400	69.500	47.000
	darunter: Gebäudemanagement	46.500	47.500	51.600	49.200	68.300	45.800
	Ordentliche Aufwendungen	48.344	49.400	54.300	51.900	71.000	48.500
	Ordentliches Ergebnis	-48.344	-49.400	-54.300	-51.900	-71.000	-48.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2520****Kommunale Museen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	837	800	1.500	0	1.500	1.500	1.500		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-837	-800	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-837	-800	-1.500	0	-1.500	-1.500	-1.500		

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2521****Archiv****Grundlagen****Inhalt:**

Die Stadt Rheinau betreibt ein Stadtarchiv, das als Gedächtnis der Stadtgesellschaft zugleich das Zentrum für Stadtgeschichte bildet. Es bewahrt und sichert die Unterlagen der Stadtverwaltung sowie nichtamtliches Schrift- und Sammlungsgut von bleibendem Wert für die Geschichte der Stadt. Diese stellt es - entsprechend den gesetzlichen Vorgaben - den Bürgerinnen und Bürgern zur Information und Forschung zur Verfügung.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet insoweit den gesamten Ressourcenbedarf für

- die Erfassung und Bewertung von Unterlagen sowie die Übernahme von kommunalem und nicht-kommunalem Archivgut;
- den Aufbau und die Fortführung von Sammlungen;
- die Bildung, Erschließung, Verwahrung, Verwaltung, Konservierung und Restaurierung der Bestände;
- die Mitwirkung und Beratung bei der Aktenordnung und -führung innerhalb der Verwaltung;
- die Benutzerberatung und -betreuung einschließlich der Vorlage von Archivgut und Fertigung von Reproduktionen;
- Ausarbeitungen zur Ortsgeschichte, eigene Forschung, Publikationen, Ausstellungen, multimediale Präsentationen, Führungen, Vorträge, Seminare u. a. archivpädagogische Angebote;
- die Betreuung und Unterstützung von historischen Vereinen und Institutionen;
- die Beratung und Unterstützung Dritter bei der Aufbewahrung und Benutzung von Unterlagen (u. a. durch Fortbildungen).

Einzelprodukte:

- 25.21.01 Pflege der Archivbestände
- 25.21.02 Benutzerdienst
- 25.21.03 Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte
- 25.21.04 Beratungsleistungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2022	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2021	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2020	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2019	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2521****Archiv**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	196	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	196	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	24.804	25.800	27.100	27.600	28.100	28.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.371	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92	800	500	500	500	500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.267	28.200	29.200	29.700	30.200	30.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-26.070	-28.200	-29.200	-29.700	-30.200	-30.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	27.400	26.300	55.500	30.700	30.600	29.600
48110010	Steuerungsleistungen	2.000	1.900	2.400	2.100	2.200	2.200
48110020	Serviceleistungen	11.900	11.500	12.300	12.300	12.600	12.300
48110030	Gebäudemanagement	13.500	12.900	40.800	16.300	15.800	15.100
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-27.400	-26.300	-55.500	-30.700	-30.600	-29.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-53.470	-54.500	-84.700	-60.400	-60.800	-60.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Ankauf und Restauration von Archivgut	800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2521****Archiv**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.164	28.200	29.200	0	29.700	30.200	30.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.968	-28.200	-29.200	0	-29.700	-30.200	-30.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-25.968	-28.200	-29.200	0	-29.700	-30.200	-30.700

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2620

Musikpflege

Grundlagen

Inhalt:

Aus dem Bereich der Musikpflege betreibt die Stadt Rheinau in erster Linie die institutionelle Förderung oder Projektförderung durch Finanz- oder Sachleistungen, vor allem die Förderung von musiktreibenden Vereinen im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie durch monetäre Leistungen aber auch durch die Bereitstellung von Vereins- und Proberäumen sowie die für die Musikausübung geeigneten Räumlichkeiten und Plätze.

Neben der örtlichen Vereinsförderung unterstützt die Stadt in diesem Bereich auch überörtliche Organisationen, wie die Jugendmusikschule des Ortenaukreises.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet sämtliche für diesen Zweck zur Verfügung gestellten Ressourcen. Zur verbesserten Information ist die Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Einzelprodukte:

26.20.04 Förderung der Musik

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2620****Musikpflege**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		21.149	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		21.149	30.700	30.700	30.700	30.700	30.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-21.149	-30.700	-30.700	-30.700	-30.700	-30.700
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		93.500	79.800	113.100	107.100	103.200	99.700
	48110020	Serviceleistungen	500	500	500	500	600	600
	48110030	Gebäudemanagement	93.000	79.300	112.600	106.600	102.600	99.100
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-93.500	-79.800	-113.100	-107.100	-103.200	-99.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-114.649	-110.500	-143.800	-137.800	-133.900	-130.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
17	Transferaufwendungen	

43160000 Jugendmusikschule Ortenaukreis

1.200

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1		Örtliche Vereinsförderung (Musik)					
KST 2620000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Sachaufwendungen	20.624	29.500	29.500	29.500	29.500	29.500
	Interne Leistungen	93.300	79.600	112.900	106.900	102.900	99.400
darunter:	Gebäudemanagement	93.000	79.300	112.600	106.600	102.600	99.100
	Ordentliche Aufwendungen	113.924	109.100	142.400	136.400	132.400	128.900
	Ordentliches Ergebnis	-113.924	-109.100	-142.400	-136.400	-132.400	-128.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Örtliche Vereinsförderung (Musik)	Ansatz 2023
-----------------------------------	-------------

Sachaufwendungen

43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Gesangs-, Musik- und Theaterverein	24.500
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	5.000

Interne Leistungen

48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 1.008 m², die Vereinen zum Zwecke der Musikförderung zur Verfügung gestellt werden.	112.600
----------	---	---------

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2620****Musikpflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.040	30.700	30.700	0	30.700	30.700	30.700		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.040	-30.700	-30.700	0	-30.700	-30.700	-30.700		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-21.040	-30.700	-30.700	0	-30.700	-30.700	-30.700		

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720

Bibliotheken

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau betreibt eine Stadtbibliothek und übernimmt insoweit freiwillig die wichtige Aufgabe, ortsnahe und bedarfsgerechte Angebote zur Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort-, Weiterbildung und Freizeitgestaltung, zur Förderung des kreativen Mediengebrauchs und zur Orientierung in der Medienvielfalt anzubieten. Die Stadt bietet damit Impulse und Anregungen zur Beschäftigung mit Kunst und Literatur, Theater, Musik und aktuellen Themen.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet insoweit den gesamten Ressourcenbedarf für

- die Bereitstellung von Medien aller Art (Bücher und Non-Books wie z. B. CDs, DVDs, Software, Noten, Graphiken) für systematisch oder thematisch gegliederte Sachbereiche, Schöne Literatur (Belletristik), Medien für den Kinder- und Jugendbereich (auch Spiele) sowie Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften;
- die Bereitstellung von Medien aller Art und der technischen Geräte, die für die Nutzung der Medien und des Informationsangebots im Internet erforderlich sind, die Aufbereitung von Informationsmitteln zur permanenten Nutzung in der Bibliothek sowie die Erteilung von Informationen;
- Medienvermittlung und Leseförderung durch angebotsbegleitende Veranstaltungen und Ausstellungen.

Einzelprodukte:

- 27.20.01 Medien und Informationen für Sachbereiche
- 27.20.02 Medien und Informationen für Schöne Literatur (Belletristik)
- 27.20.03 Medien und Informationen im Kinder- und Jugendbereich
- 27.20.04 Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften
- 27.20.05 Informationsdienste
- 27.20.06 Programmarbeit
- 27.20.07 Bibliotheksführungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	2,93 Ak	454 m²	10.452 €	0 h
2022	2,93 Ak	454 m²	5.006 €	0 h
2021	2,93 Ak	454 m²	5.006 €	0 h
2020	2,93 Ak	454 m²	5.006 €	2 h
2019	2,92 Ak	454 m²	5.006 €	7 h

Informationen zu Maßnahmen an dem im Einsatz befindlichen Gebäude können der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ entnommen werden.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2720****Bibliotheken**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.585	8.700	8.000	8.000	8.000	8.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	500	500	500	500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	7.585	9.700	8.500	8.500	8.500	8.500
12	Personalaufwendungen	164.591	162.600	164.800	168.000	171.300	174.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.288	50.300	51.100	50.400	51.400	52.400
15	Abschreibungen	787	800	3.300	3.300	3.300	3.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.894	4.300	4.400	4.800	4.900	5.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	215.560	218.000	223.600	226.500	230.900	235.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-207.974	-208.300	-215.100	-218.000	-222.400	-227.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	117.700	113.700	120.600	119.900	121.100	118.300
	48110010 Steuerungsleistungen	12.100	11.700	14.600	13.100	13.100	13.400
	48110020 Serviceleistungen	55.500	53.200	56.500	56.600	58.300	56.700
	48110030 Gebäudemanagement	49.800	48.500	49.200	49.900	49.400	47.800
	48110040 Bauhofleistungen	300	300	300	300	300	400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-117.700	-113.700	-120.600	-119.900	-121.100	-118.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-325.674	-322.000	-335.700	-337.900	-343.500	-345.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
33210000	Nutzungsgebühren	7.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42220010	E Erneuerung von 3 Bürostühlen	1.700

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2720****Bibliotheken****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Bibliotheksbudget						
KST 2720000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		38	1.000	500	500	500	500
Ordentliche Erträge		38	1.000	500	500	500	500
Sachaufwendungen		46.785	53.600	52.800	54.200	55.300	56.500
Interne Leistungen		5.900	6.000	6.400	6.400	6.500	6.600
Ordentliche Aufwendungen		52.685	59.600	59.200	60.600	61.800	63.100
Ordentliches Ergebnis		-52.646	-58.600	-58.700	-60.100	-61.300	-62.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Bibliotheksbudget	Ansatz 2023
-------------------	-------------

Ordentliche Erträge

Das "Bibliotheksbudget" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.

Sachaufwendungen

42710000	Einsatz des EDV-Verfahrens WinBIAP.net	5.300
	Betriebskosten Onleihe	1.900
	Beschaffung von Büchern, Karten und Spielen, AV-Medien, Periodika, Lern- und Lektürehilfen, E-Medien Onleihe, LexiBox	35.300
	Öffentlichkeitsarbeit	5.300
44310010	Bibliotheksmaterial (Buchfolie, Buchetiketten, Ersatzhüllen u.a.)	2.800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2720****Bibliotheken**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.673	9.700	8.500		0	8.500	8.500	8.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.938	217.200	220.300		0	223.200	227.600	232.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-207.266	-207.500	-211.800		0	-214.700	-219.100	-223.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0		0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.000	16.500		0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0		0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	16.500		0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-16.500		0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-207.266	-210.500	-228.300		0	-214.700	-219.100	-223.700

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände								
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.000	16.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	16.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-16.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								1.700
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Höhenverstellbare Arbeitsplätze	16.500	0	0	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe werden die bereitgestellten Ressourcen für die freiwilligen Aufgaben der Kulturpflege dargestellt. Die Stadt Rheinau nimmt diese Aufgaben in unterschiedlichen Ausprägungen wahr. Im Wesentlichen sind dies:

- die Durchführung eigener kultureller Programme, insbesondere die Bereitstellung von Ressourcen für die Stadtkultur Rheinau e.V. und die durch die Ortsverwaltung Diersheim betriebene Veranstaltungsreihe „Diersheimer Winter“;
- die institutionelle Förderung durch regelmäßig stattfindende, nicht zwingend projektbezogene Unterstützung von Organisationen und Vereinigungen durch Finanzzuschüsse und/oder Sachleistungen wie zum Beispiel die Überlassung von Räumen. Hierunter fallen insbesondere die Leistungen der Stadt Rheinau für die kulturell aktiven Vereine, wie Heimat-, Obst- und Gartenbau-, Landfrauen-, Karnevals- und andere Kulturvereine nach der Vereinsförderrichtlinie;
- die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, insbesondere die Ausstellung „Kunst-Handwerk-Hobby“ oder der jährlich stattfindende Mal- und Zeichenwettbewerb;
- die Pflege und Intensivierung der interkommunalen Kontakte (Städtepartnerschaften), insbesondere die Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim;
- die Förderung des Images der Stadt Rheinau durch Werbung und Veröffentlichungen und die Förderung von kulturellem Schriftgut (z.B. Broschüre „Aus der Stadt Rheinau“);
- der Betrieb des „Heidenkirchels“ im Stadtteil Freistett (die Gebäudekosten werden aus dem Gebäudemanagement in die vorliegende Produktgruppe verrechnet);
- die Aufstellung und der Betrieb von Weihnachtsbäumen an öffentlichen Plätzen in allen Rheinauer Ortsteilen.

Kulturelle Maßnahmen mit speziellem Aufgabenbezug, z.B. das Veranstaltungsprogramm im Hallenbad Freistett, die Organisation und Durchführung des Weihnachtsmarkts oder die Förderung von Kirchengemeinden, sind in den hierfür vorgesehenen Produktgruppen dargestellt.

Zur verbesserten Information sind die Kostenstellen „Örtliche Vereinsförderung“, „Stadtkultur Rheinau“, „Diersheimer Winter“ und „Mal- und Zeichenwettbewerb“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt. Auf der Kostenstelle „Stadtkultur Rheinau“ ist das Netto-Engagement der Stadt für die Veranstaltungen der Stadtkultur Rheinau e.V. ersichtlich.

Einzelprodukte:

- 28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)
- 28.10.02 Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise
- 28.10.03 Kulturinformation (Marketing, Beratung, Information)

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,37 Ak	1.995 m²	300 €	468 h
2022	0,36 Ak	1.995 m²	0 €	468 h
2021	0,36 Ak	1.995 m²	0 €	468 h
2020	0,36 Ak	1.995 m²	0 €	421 h
2019	0,31 Ak	1.995 m²	0 €	1.070 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege****Steuerung**

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.000	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.275	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.177	1.300	1.200	1.200	1.200	1.200	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.103	53.700	55.500	56.900	58.200	58.800	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	52.555	55.000	56.700	58.100	59.400	60.000	
12	Personalaufwendungen	21.517	23.800	24.500	25.100	25.700	26.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.196	32.600	21.600	45.300	92.000	30.800	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	63.251	98.600	96.400	88.200	99.600	90.900	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	132	100	100	100	100	100	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	105.097	155.100	142.600	158.700	217.400	148.100	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-52.541	-100.100	-85.900	-100.600	-158.000	-88.100	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	167.500	145.800	169.200	180.500	176.600	168.200	
	48110010	Steuerungsleistungen	1.400	1.300	1.600	1.300	1.300	1.400
	48110020	Serviceleistungen	21.900	22.300	22.800	23.200	23.600	23.500
	48110030	Gebäudemanagement	135.700	113.700	136.300	147.100	142.600	134.000
	48110040	Bauhofleistungen	8.500	8.500	8.500	8.900	9.100	9.300
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-167.500	-145.800	-169.200	-180.500	-176.600	-168.200	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-220.041	-245.900	-255.100	-281.100	-334.600	-256.300	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Weihnachtsbäume: Beschaffung	8.000
E	Rheinbischofsheim: Jubiläum 750 Jahre	5.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43180000	Zuschuss an Historischer Verein für Publikationen	800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	E Stadt Rheinau: Jubiläum 50 Jahre	0	75.000	0
E	Rheinbischofsheim: Jubiläum 750 Jahre	15.000	0	0
E	Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby	3.500	0	3.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Örtliche Vereinsförderung (Heimat- und Kultur)						
KST 2810000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	978	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sachaufwendungen	10.522	14.300	14.300	14.300	14.300	14.300
Interne Leistungen	119.000	97.600	118.800	129.400	124.400	115.900
darunter: Gebäudemanagement	118.700	97.300	118.500	129.100	124.100	115.600
Ordentliche Aufwendungen	129.522	111.900	133.100	143.700	138.700	130.200
Ordentliches Ergebnis	-128.544	-110.900	-132.100	-142.700	-137.700	-129.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Örtliche Vereinsförderung (Heimat- und Kultur)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Heimat-, Obst- und Gartenbau-, Landfrauen-, Karnevals- und andere Kulturvereine	9.700
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	4.500
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 1.713 m², die Vereinen zum Zwecke der Kulturförderung zur Verfügung gestellt werden.	118.500

2 Stadtkultur Rheinau						
KST 2810000003	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	47.103	53.700	55.500	56.900	58.200	58.800
Ordentliche Erträge	47.103	53.700	55.500	56.900	58.200	58.800
Personalaufwendungen	21.517	23.800	24.500	25.100	25.700	26.300
Sachaufwendungen	52.824	83.600	81.400	73.200	84.600	75.900
Interne Leistungen	30.600	29.900	31.000	31.800	32.500	32.500
Ordentliche Aufwendungen	104.941	137.300	136.900	130.100	142.800	134.700
Ordentliches Ergebnis	-57.839	-83.600	-81.400	-73.200	-84.600	-75.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Stadtkultur Rheinau		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	55.500
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Verein "Stadtkultur Rheinau": Nettozuschuss Veranstaltungen: 15.000 € Künstlersozialkasse: 1.500 € Veranstalter-Haftpflicht: 1.200 € Verlustrücklage: 53.700 €	71.400
	Kinderkulturtage	10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Stadtkultur Rheinau		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	56.900	58.200	58.800
Aufwendungen				
43180000	Kinderkulturtage	0	10.000	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3 Diersheimer Winter						
KST 2810000004	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	1.275	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.275	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	2.187	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	2.487	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliches Ergebnis	-1.212	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Diersheimer Winter	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000	Veranstaltungs- und Kulturprogramm "Diersheimer Winter" 1.500

4 Mal- und Zeichenwettbewerb						
KST 2810000005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	595	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	895	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliches Ergebnis	-895	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800	-1.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mal- und Zeichenwettbewerb	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000	Mal- und Zeichenwettbewerb der Stadt Rheinau 1.500

5 Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim						
KST 2810000007	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	431	15.000	5.000	15.000	5.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen	431	15.000	5.000	15.000	5.000	15.000
Ordentliches Ergebnis	-431	-15.000	-5.000	-15.000	-5.000	-15.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42710000	Jumelage Freundschaftspflege 5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen			
42710000	Jumelage Freundschaftspflege 5.000	5.000	5.000
E	Freundschaftstreffen Rheinau-Gambsheim 10.000	0	10.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2810****Sonstige Kulturpflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.555	55.000	56.700	0	58.100	59.400	60.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.526	155.100	142.600	0	158.700	217.400	148.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.970	-100.100	-85.900	0	-100.600	-158.000	-88.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-46.970	-100.100	-85.900	0	-100.600	-158.000	-88.100

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2910

Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet Ressourcen, die zur Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bereitgestellt werden.

Ebenso wird die Unterhaltung von Kirchenuhren und Glockenanlagen dargestellt. Die Unterhaltung von Uhren- und Glockenanlagen an stadteigenen Gebäuden erfolgt innerhalb der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

29.10.01 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	17.680 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2910****Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.716	2.000	1.600	1.600	1.600	1.600
15	Abschreibungen	354	0	400	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	5.112	5.100	5.200	5.200	5.200	5.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.182	7.100	7.200	7.200	7.200	7.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-14.182	-7.100	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	500	500	500	500	500	500
	48110020 Serviceleistungen	500	500	500	500	500	500
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-500	-500	-500	-500	-500	-500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-14.682	-7.600	-7.700	-7.700	-7.700	-7.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
17	Transferaufwendungen	
43180000	Zuschüsse zum Organisten- und Messnerdienst der evangelischen Kirchengemeinden	5.200

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 2910****Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.719	7.100	6.800	0	6.800	6.800	6.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.719	-7.100	-6.800	0	-6.800	-6.800	-6.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-7.719	-7.100	-6.800	0	-6.800	-6.800	-6.800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet die zur Verfügung gestellten Ressourcen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports.

Aus dem Bereich der Sportförderung betreibt die Stadt Rheinau in erster Linie die institutionelle Förderung oder Projektförderung durch Finanz- oder Sachleistungen, vor allem die Förderung von Sportvereinen im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie durch monetäre Leistungen, aber auch durch die Bereitstellung von Vereins- und Sporthäusern. Die für die Sportausübung erforderlichen Einrichtungen (z.B. Sporthallen und Sportplätze) werden bei Produktgruppe 4241 „Sportstätten“ geführt.

Im vorliegenden Produktbereich wird auch Ressourcenbereitstellung für die jährlich stattfindende Sportpreisverleihung dargestellt.

Zur verbesserten Information ist die Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Einzelprodukte:

42.10.01 Sportförderung
42.10.02 Sportveranstaltungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	3.317 m²	182.476 €	0 h
2022	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h
2021	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h
2020	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h
2019	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4210
Förderung des Sports**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.483	19.100	18.700	18.700	18.700	18.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	140	0	100	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	12.623	19.100	18.800	18.800	18.800	18.800
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.735	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600
15	Abschreibungen	4.690	2.000	9.700	10.200	10.200	10.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	32.018	44.700	41.200	30.300	30.300	30.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.443	50.000	54.200	43.900	44.000	44.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-25.820	-30.900	-35.400	-25.100	-25.200	-25.300
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	146.900	161.100	182.800	170.600	165.300	157.400
	48110020 Serviceleistungen	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
	48110030 Gebäudemanagement	145.900	160.100	181.700	169.500	164.200	156.300
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-146.900	-161.100	-182.800	-170.600	-165.300	-157.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-172.720	-192.000	-218.200	-195.700	-190.500	-182.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Sportpreisverleihung	3.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4210
Förderung des Sports****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Örtliche Vereinsförderung (Sport)							
KST 4210000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	12.623	19.100	18.800	18.800	18.800	18.800
	Ordentliche Erträge	12.623	19.100	18.800	18.800	18.800	18.800
	Sachaufwendungen	32.290	45.000	41.500	30.600	30.600	30.600
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.690	2.000	9.700	10.200	10.200	10.200
	Interne Leistungen	146.900	161.100	182.800	170.600	165.300	157.400
	darunter: Gebäudemanagement	145.900	160.100	181.700	169.500	164.200	156.300
	Ordentliche Aufwendungen	183.881	208.100	234.000	211.400	206.100	198.200
	Ordentliches Ergebnis	-171.258	-189.000	-215.200	-192.600	-187.300	-179.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Örtliche Vereinsförderung (Sport)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie:	23.000
	Zuschüsse an Sport-, Turn-, Segel-, Angel- und Freizeitvereine	
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	5.000
	Zuschuss zur Unterhaltung der Vereinsturnhalle des Turnerbundes Freistett	2.300
E	Zuschuss an Tennisclub Freistett e.V. für die Reparatur eines Wasserschadens im Clubhaus	5.800
E	Zuschuss an TUS Memprechtshofen e.V. für die Erneuerung der Zähleranlage im Sporthaus des TuS Memprechtshofen	1.800
E	Zuschuss an Bahnengolfclub Freistett e.V. für die Erneuerung des Strom-Hausanschlusses	3.300
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 3.271 m², die Vereinen zum Zwecke der Sportförderung zur Verfügung gestellt werden.	181.700

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4210****Förderung des Sports**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.825	19.100	18.700	0	18.700	18.700	18.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.782	48.000	44.500	0	33.700	33.800	33.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.957	-28.900	-25.800	0	-15.000	-15.100	-15.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	4.905	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.446	13.300	4.700	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.351	13.300	4.700	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-16.351	-13.300	-4.700	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-34.308	-42.200	-30.500	0	-15.000	-15.100	-15.200

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4210
Förderung des Sports****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1 Investitionsförderungsmaßnahmen								
Investition 0010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	13.300	4.700	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	13.300	4.700	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-13.300	-4.700	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0010

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen				
	Zuschuss an Angelverein Helmlingen-Muckenschopf e.V. für die Errichtung eines behindertengerechten Angelstegs	2.800	0	0	0
	Zuschuss an Turnverein Rheinbischofsheim e.V. für den Erwerb eines Barrens	1.900	0	0	0

2		Turnerbund Freistett e.V. - Sanierung der Vereinsturnhalle (BA III)						
Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	4.905	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	11.446	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.351	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.351	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		35.000	Bisher finanziert (Saldo)		35.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder****Grundlagen****Inhalt:**

In der vorliegenden Produktgruppe sind die Ressourcen dargestellt, die die Stadt Rheinau zur Finanzierung der Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau aufwendet. Unterhaltung und Betrieb der Hallenbäder sind in den Eigenbetrieb Stadtwerke ausgelagert. Details hierzu können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke, Teilhaushalt „Bäderbetrieb“, Produktgruppe 4240, entnommen werden.

Unter Berücksichtigung der Steuerungs- und Serviceleistungen sowie der direkten Personalleistungen, die durch den Eigenbetrieb Stadtwerke in voller Höhe erstattet werden, sind auf den in den Erläuterungen jeweils dargestellten Kostenstellen „Hallenbad Freistett“ und „Hallenbad Honau“ die erforderlichen Verlustausgleichszuwendungen zu den beiden Hallenbädern ersichtlich.

Daneben beinhaltet die vorliegende Produktgruppe die Aufwendungen für 4 Badeseen, an denen die Stadt Rheinau einen Badebetrieb anbietet. Zur besseren Information sind auch hier die Kostenstellen in den Erläuterungen jeweils im Einzelnen dargestellt.

Einzelprodukte:

42.40.02 Hallenbäder
42.40.05 Sonstige Einrichtungen und Angebote

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:**

Die unten ausgewiesenen Arbeitszeitanteile entfallen auf Personal, das im Stellenplan der Stadt geführt wird, jedoch in dem unten genannten Umfang Leistungen für den Eigenbetrieb Stadtwerke erbringt.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,47 Ak	69 m²	645.025 €	372 h
2022	0,47 Ak	69 m²	1.786.459 €	372 h
2021	0,46 Ak	69 m²	1.786.459 €	372 h
2020	0,46 Ak	69 m²	1.786.459 €	237 h
2019	0,46 Ak	69 m²	1.786.459 €	301 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind unter anderem die Anschaffungskosten für das Sondervermögen, das die Stadt im Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebszweig Bäderbetrieb hält. Das konkret für den Zweck der Hallenbäder eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs. Dasselbe gilt für die dargestellten Gebäudeflächen. Die oben ausgewiesene Fläche betrifft den Kiosk am Badensee Honau, der als Gebäude in der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt wird.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.183	4.200	4.600	4.600	4.600	4.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.093	74.900	80.200	79.600	81.100	80.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	76.277	79.100	84.800	84.200	85.700	85.500
12	Personalaufwendungen	25.783	25.900	26.500	26.900	27.300	27.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.596	26.300	22.800	19.200	19.400	19.600
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	410.067	448.200	623.300	658.000	712.800	679.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	449.446	500.400	672.600	704.100	759.500	727.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-373.169	-421.300	-587.800	-619.900	-673.800	-641.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	71.600	72.500	82.000	82.900	83.800	83.100
	48110010 Steuerungsleistungen	9.300	9.100	11.200	10.000	10.200	10.300
	48110020 Serviceleistungen	39.000	40.700	43.700	43.700	44.600	43.800
	48110030 Gebäudemanagement	4.900	4.700	5.900	6.900	6.200	5.800
	48110040 Bauhofleistungen	18.400	18.000	21.200	22.300	22.800	23.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-71.600	-72.500	-82.000	-82.900	-83.800	-83.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-444.769	-493.800	-669.800	-702.800	-757.600	-724.600

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Hallenbad Freistett						
KST 4240000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	47.254	49.700	53.500	52.800	53.900	53.600
Ordentliche Erträge	47.254	49.700	53.500	52.800	53.900	53.600
Personalaufwendungen	13.644	13.900	14.200	14.400	14.600	14.800
Sachaufwendungen	315.300	352.200	514.000	498.000	457.500	440.000
Interne Leistungen	34.700	35.800	39.300	38.400	39.300	38.800
Ordentliche Aufwendungen	363.644	401.900	567.500	550.800	511.400	493.600
Ordentliches Ergebnis	-316.391	-352.200	-514.000	-498.000	-457.500	-440.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	53.500
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustrückgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	514.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	52.800	53.900	53.600
Aufwendungen				
43150000	Verlustrückgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	498.000	457.500	440.000

2 Hallenbad Honau						
KST 4240000003	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	24.839	25.200	26.700	26.800	27.200	27.300
Ordentliche Erträge	24.839	25.200	26.700	26.800	27.200	27.300
Personalaufwendungen	12.138	12.000	12.300	12.500	12.700	12.900
Sachaufwendungen	94.767	96.000	109.300	160.000	255.300	239.700
Interne Leistungen	12.800	13.200	14.400	14.300	14.500	14.400
Ordentliche Aufwendungen	119.705	121.200	136.000	186.800	282.500	267.000
Ordentliches Ergebnis	-94.866	-96.000	-109.300	-160.000	-255.300	-239.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Honau		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	26.700
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustrückgleich für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (eingeschränktes Betriebsjahr infolge der Sanierung des Hallenbads Honau)	109.300

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:****Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:**

	Hallenbad Honau	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	26.800	27.200	27.300
Aufwendungen				
43150000	Verlustrücklage für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (eingeschränktes Betriebsjahr infolge der Sanierung des Hallenbads Honau)	160.000	0	0
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (nach erfolgter Sanierung des Hallenbads Honau)	0	255.300	239.700

3 Badesee Freistett

KST 4240000004	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	3.331	7.400	3.500	3.500	3.500	3.500
Interne Leistungen	6.200	6.100	7.200	7.500	7.700	7.800
Ordentliche Aufwendungen	9.531	13.500	10.700	11.000	11.200	11.300
Ordentliches Ergebnis	-9.531	-13.500	-10.700	-11.000	-11.200	-11.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Freistett	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Badesee Freistett - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600
42710000	Beteiligung an den Kosten zur Reinigung der Toiletten im Clubhaus der Tennisabteilung des Turnerbundes Freistett	1.200

4 Badesee Honau

KST 4240000005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	4.183	4.200	4.600	4.600	4.600	4.600
Ordentliche Erträge	4.183	4.200	4.600	4.600	4.600	4.600
Sachaufwendungen	7.099	9.700	11.600	8.600	8.700	8.800
Interne Leistungen	11.000	10.700	13.100	14.400	13.800	13.500
darunter: Gebäudemanagement	4.900	4.700	5.900	6.900	6.200	5.800
darunter: Bauhofleistungen	4.900	4.800	5.800	6.100	6.200	6.300
Ordentliche Aufwendungen	18.099	20.400	24.700	23.000	22.500	22.300
Ordentliches Ergebnis	-13.915	-16.200	-20.100	-18.400	-17.900	-17.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Honau	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Badesee Honau - Rückschnitt Uferbewuchs	3.000
	Badesee Honau - Mäharbeiten im See	3.200
	Badesee Honau - Verbesserung Flachwasserzone (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600
E	Badesee Honau - Maßnahmen zur Verbesserung der Wasserqualität (Algenentfernung)	3.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

5	Badesee Membrechtshofen						
KST 4240000006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		1.375	2.200	2.600	1.900	1.900	1.900
Interne Leistungen		700	700	800	800	800	800
Ordentliche Aufwendungen		2.075	2.900	3.400	2.700	2.700	2.700
Ordentliches Ergebnis		-2.075	-2.900	-3.400	-2.700	-2.700	-2.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Membrechtshofen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Badesee Membrechtshofen - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 500 €)	200
	Badesee Membrechtshofen - 4 Parkverbotschilder (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)	700

6	Badesee Helmlingen						
KST 4240000007		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen		1.792	4.300	2.400	2.400	2.400	2.400
Interne Leistungen		6.000	5.800	7.000	7.300	7.500	7.600
Ordentliche Aufwendungen		7.792	10.100	9.400	9.700	9.900	10.000
Ordentliches Ergebnis		-7.792	-10.100	-9.400	-9.700	-9.900	-10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Helmlingen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Badesee Helmlingen - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4240****Bäder**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.287	79.100	84.800	0	84.200	85.700	85.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.815	500.400	672.600	0	704.100	759.500	727.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-373.527	-421.300	-587.800	0	-619.900	-673.800	-641.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-373.527	-421.300	-587.800	0	-619.900	-673.800	-641.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241**
Sportstätten**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für die Bereitstellung und den Betrieb von Hallen und Freisportanlagen (Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen, Klein- und Normalspielfelder sowie leichtathletische Anlagen).

Die Leistungen in diesem Bereich umfassen die

- Bereitstellung der Einrichtungen für den Schulsport;
- die Überlassung für sportliche Nutzungen durch Dritte (Dauer- und Einzelbelegung), insbesondere durch Vereine und andere Organisationen, auch im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie.

Die Vermietung oder Überlassung der Mehrzweckhallen sowie der in verschiedenen Hallen betriebenen Wirtschaftsräume und –einrichtungen (z.B. Gasträume und Küchen) für sonstige Nutzungen (wie z. B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke) wird – soweit dies der Ausbaustand des Gebäudemanagementsystems bereits zulässt – bei Produktgruppe 5730 „Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen“ abgebildet. Dort sind auch die Stadthalle Freistett sowie die Graf-Reinhard-Halle als reine Festhallen verortet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Abgrenzungen zwischen sportlicher und sonstiger Nutzung der Rheinauer Sport- und Mehrzweckhallen getroffen werden.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
4241000002	Sporthalle Freistett	4241000009	Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)	4241000016	Sportplatz Helmlingen
4241000003	Sporthalle Rheinbischofsheim	4241000010	Friedrich-Stephan-Stadion Freistett	4241000017	Basketballplatz Freistett
4241000004	Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)	4241000011	Sportplatz Rheinbischofsheim	4241000018	Kleinspielfeld Freistett
4241000005	Hans-Weber-Halle Linx (nur Sportstättenteil)	4241000012	Sportplatz Diersheim	4241000019	Kleinspielfeld Rheinbischofsheim
4241000006	Turnraum Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)	4241000013	Hans-Weber-Stadion Linx	4241000020	Kleinspielfeld Helmlingen
4241000007	Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)	4241000014	Sportplatz Honau	4241000021	Bolzplatz Honau
4241000008	Mehrzweckhalle Membrechts-hofen (nur Sportstättenteil)	4241000015	Sportplatz Membrechtshofen		

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

- 42.41.01 Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m
- 42.41.02 Freisportanlagen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241
Sportstätten****Informationen**

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	6.425 m²	3.516.099 €	1.210 h
2022	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.210 h
2021	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.210 h
2020	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.171 h
2019	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.471 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	10.048	9.400	10.800	10.800	10.800	10.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.921	10.900	5.100	5.100	5.100	5.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	700	100	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	12.969	21.000	16.000	16.000	16.000	16.000
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.878	99.300	120.200	57.100	57.100	57.500
15	Abschreibungen	27.449	23.200	32.100	32.100	32.100	32.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.114	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.450	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.890	125.300	155.100	92.000	92.000	92.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-63.921	-104.300	-139.100	-76.000	-76.000	-76.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	654.800	770.400	908.300	771.700	796.200	747.800
	48110010 Steuerungsleistungen	2.500	2.400	2.800	900	900	900
	48110020 Serviceleistungen	22.800	23.500	25.200	25.200	25.000	24.100
	48110030 Gebäudemanagement	556.300	673.200	793.500	654.900	677.800	628.500
	48110040 Bauhofleistungen	73.200	71.300	86.800	90.700	92.500	94.300
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-654.800	-770.400	-908.300	-771.700	-796.200	-747.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-718.721	-874.700	-1.047.400	-847.700	-872.200	-824.200

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Sportstätten (A)						
KST 4241000001	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	700	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	700	0	0	0	0
Sachaufwendungen	1.422	36.800	38.500	39.300	40.100	40.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	543	2.800	1.200	1.200	1.200	1.200
Interne Leistungen	7.200	7.400	8.200	8.100	8.000	7.500
Ordentliche Aufwendungen	9.165	47.000	47.900	48.600	49.300	49.600
Ordentliches Ergebnis	-9.165	-46.300	-47.900	-48.600	-49.300	-49.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportstätten (A)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	N Verbesserung der Rasenpflege (Striegeln und Vertikutieren) - Erhöhung um 5.000 €	11.000
	Entsorgung Schnittgut	10.000
	Dünger und Rollrasen	11.000
	Reparatur von Zaun und Toranlagen	1.000
	Schneiden von Hainbuchenhecken	1.500
42220000	Ersatz von Sportgeräten	4.000

2 Sporthalle Freistett						
KST 4241000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	902	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	902	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Sachaufwendungen	1.971	1.600	700	700	700	700
Interne Leistungen	124.500	227.900	251.800	136.000	133.600	131.300
darunter: Gebäudemanagement	122.900	226.300	250.100	134.400	132.000	129.700
Ordentliche Aufwendungen	126.471	229.500	252.500	136.700	134.300	132.000
Ordentliches Ergebnis	-125.569	-228.500	-251.500	-135.700	-133.300	-131.000

3 Sporthalle Rheinbischofsheim						
KST 4241000003	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	1.600	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	0	1.600	200	200	200	200
Sachaufwendungen	2.484	2.600	1.400	1.400	1.400	1.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	563	600	600	600	600	600
Interne Leistungen	112.900	109.300	138.600	138.800	133.900	131.200
darunter: Gebäudemanagement	111.700	108.000	137.300	137.500	132.500	129.800
Ordentliche Aufwendungen	115.947	112.500	140.600	140.800	135.900	133.200
Ordentliches Ergebnis	-115.947	-110.900	-140.400	-140.600	-135.700	-133.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

4 Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)							
KST 4241000004		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
	Ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
	Sachaufwendungen	587	900	500	500	500	500
	Interne Leistungen	11.800	10.800	17.900	14.800	13.500	13.000
	darunter: Gebäudemanagement	11.400	10.400	17.500	14.400	13.000	12.500
	Ordentliche Aufwendungen	12.387	11.700	18.400	15.300	14.000	13.500
	Ordentliches Ergebnis	-12.387	-11.600	-18.300	-15.200	-13.900	-13.400

5 Hans-Weber-Halle Linx (nur Sportstättenteil)							
KST 4241000005		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	361	2.000	800	800	800	800
	Ordentliche Erträge	361	2.000	800	800	800	800
	Sachaufwendungen	288	600	300	300	300	300
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	474	500	500	500	500	500
	Interne Leistungen	3.800	4.100	5.100	4.600	4.500	4.300
	darunter: Gebäudemanagement	2.900	3.100	4.100	3.600	3.500	3.300
	Ordentliche Aufwendungen	4.562	5.200	5.900	5.400	5.300	5.100
	Ordentliches Ergebnis	-4.201	-3.200	-5.100	-4.600	-4.500	-4.300

6 Turnraum Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)							
KST 4241000006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	54	0	100	100	100	100
	Ordentliche Erträge	54	0	100	100	100	100
	Sachaufwendungen	0	300	300	300	300	300
	Interne Leistungen	200	200	200	200	200	200
	Ordentliche Aufwendungen	200	500	500	500	500	500
	Ordentliches Ergebnis	-146	-500	-400	-400	-400	-400

7 Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)							
KST 4241000007		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	0	1.400	100	100	100	100
	Ordentliche Erträge	0	1.400	100	100	100	100
	Sachaufwendungen	372	700	400	400	400	400
	Interne Leistungen	52.400	56.700	69.400	69.300	68.500	65.800
	darunter: Gebäudemanagement	51.700	56.000	68.700	68.600	67.800	65.100
	Ordentliche Aufwendungen	52.772	57.400	69.800	69.700	68.900	66.200
	Ordentliches Ergebnis	-52.772	-56.000	-69.700	-69.600	-68.800	-66.100

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

8 Mehrzweckhalle Membrechtshofen (nur Sportstättenteil)							
KST 4241000008		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	0	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
	Ordentliche Erträge	0	1.800	1.200	1.200	1.200	1.200
	Sachaufwendungen	1.041	2.700	7.400	800	800	800
	Interne Leistungen	97.800	93.600	96.700	96.500	96.500	92.000
	darunter: Gebäudemanagement	96.800	92.600	95.700	95.400	95.400	90.900
	Ordentliche Aufwendungen	98.841	96.300	104.100	97.300	97.300	92.800
	Ordentliches Ergebnis	-98.841	-94.500	-102.900	-96.100	-96.100	-91.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Membrechtshofen (nur Sportstättenteil)	Ansatz 2023
---	-------------

Sachaufwendungen

42220000	E Ersatz Sportgeräte (Sportgeräteprüfung)	6.600
----------	---	-------

9 Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)							
KST 4241000009		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	1.605	3.000	1.600	1.600	1.600	1.600
	Ordentliche Erträge	1.605	3.000	1.600	1.600	1.600	1.600
	Sachaufwendungen	1.667	5.100	10.700	1.000	1.000	1.000
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	259	300	300	300	300	300
	Interne Leistungen	160.200	178.100	221.500	202.400	235.000	198.600
	darunter: Gebäudemanagement	158.900	176.800	220.100	201.000	233.600	197.200
	Ordentliche Aufwendungen	162.127	183.500	232.500	203.700	236.300	199.900
	Ordentliches Ergebnis	-160.522	-180.500	-230.900	-202.100	-234.700	-198.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)	Ansatz 2023
---	-------------

Sachaufwendungen

42220000	E Ersatz Sportgeräte (Sportgeräteprüfung)	9.700
----------	---	-------

10 Friedrich-Stephan-Stadion Freistett							
KST 4241000010		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	0	0	100	100	100	100
	Ordentliche Erträge	0	0	100	100	100	100
	Sachaufwendungen	8.147	31.400	6.400	6.500	6.600	6.700
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	466	0	500	500	500	500
	Interne Leistungen	12.300	12.100	14.500	13.500	13.800	14.000
	Ordentliche Aufwendungen	20.913	43.500	21.400	20.500	20.900	21.200
	Ordentliches Ergebnis	-20.913	-43.500	-21.300	-20.400	-20.800	-21.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedrich-Stephan-Stadion Freistett	Ansatz 2023
-------------------------------------	-------------

Sachaufwendungen

42120000	Freistett: Friedrich-Stephan-Stadion - Pflege des Kunstrasenspielfeldes	2.000
	Freistett: Friedrich-Stephan-Stadion - Reinigung Laufbahn	1.400
43180000	Zuschuss an SV Freistett e.V. zur Beteiligung an den Kosten zur Reinigung des Sanitärtraktes des Sportheuses	1.300
	Freistett wegen der Nutzung des Friedrich-Stephan-Stadions durch die Rheinauer Schulen	

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

11 Sportplatz Rheinbischofsheim						
KST 4241000011	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	2.631	1.100	1.500	1.900	1.600	1.500
Interne Leistungen	9.400	9.300	11.000	11.100	11.300	11.400
Ordentliche Aufwendungen	12.031	10.400	12.500	13.000	12.900	12.900
Ordentliches Ergebnis	-12.031	-10.400	-12.500	-13.000	-12.900	-12.900

12 Sportplatz Diersheim						
KST 4241000012	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	7.658	2.300	1.500	2.000	1.700	1.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.791	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Interne Leistungen	16.600	16.200	19.500	20.300	20.700	20.900
Ordentliche Aufwendungen	29.049	23.300	25.800	27.100	27.200	27.200
Ordentliches Ergebnis	-29.049	-23.300	-25.800	-27.100	-27.200	-27.200

13 Sportplatz Honau						
KST 4241000014	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	3.355	1.900	2.500	3.000	2.700	2.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.942	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Interne Leistungen	16.200	15.800	19.100	19.900	20.300	20.600
Ordentliche Aufwendungen	21.497	19.600	23.500	24.800	24.900	25.000
Ordentliches Ergebnis	-21.497	-19.600	-23.500	-24.800	-24.900	-25.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Honau						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42120000	Honau: Sportplatz - Pflege Hartplatz (zzgl. Bauhofleistungen: 1.000 €)					1.000

14 Sportplatz Membrechtshofen						
KST 4241000015	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.844	11.000	6.100	0	0	0
Interne Leistungen	3.900	3.800	4.600	4.800	4.700	4.800
Ordentliche Aufwendungen	5.744	14.800	10.700	4.800	4.700	4.800
Ordentliches Ergebnis	-5.744	-14.800	-10.700	-4.800	-4.700	-4.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Membrechtshofen						Ansatz 2023
Sachaufwendungen						
42120000	E	Sportplatz Membrechtshofen: Entfernung von 3 Baumstümpfen (zzgl. Bauhofleistungen: 1.300 €)				1.300
	E	Sportplatz Membrechtshofen: Pflanzung von 3 Bäumen am Hang (zzgl. Bauhofleistungen: 1.300 €)				3.800
	E	Sportplatz Membrechtshofen: Pflanzung von 6 Sträuchern entlang der Schillerstraße (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)				1.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241

Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

15	Basketballplatz Freistett					
KST 4241000017	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	1.709	0	43.000	0	0	0
Interne Leistungen	2.200	2.200	2.700	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Aufwendungen	3.909	2.200	45.700	2.800	2.800	2.800
Ordentliches Ergebnis	-3.909	-2.200	-45.700	-2.800	-2.800	-2.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Basketballplatz Freistett	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42120000 E Sanierung des Basketballplatzes	40.000
E Gestaltung Graffitiwand Basketballplatz durch die offene Jugendarbeit	3.000

16	Bolzplatz Honau					
KST 4241000021	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	5.005	1.500	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.400	1.300	1.600	1.700	1.700	1.800
Ordentliche Aufwendungen	6.405	2.800	1.600	1.700	1.700	1.800
Ordentliches Ergebnis	-6.405	-2.800	-1.600	-1.700	-1.700	-1.800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.944	10.900	5.100	0	5.100	5.100	5.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.349	102.100	123.000	0	59.900	59.900	60.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.405	-91.200	-117.900	0	-54.800	-54.800	-55.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.000	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	26.991	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.991	21.000	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	27.500	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.662	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	9.641	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.303	70.000	27.500	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.688	-49.000	-27.500	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-55.717	-140.200	-145.400	0	-54.800	-54.800	-55.200

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.662	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.662	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.662	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2		Sportförderung - Konsumtive Darlehen (Sportbundmittel)						
Investition 0500		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	9.641	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.641	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.641	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3		Friedrich-Stephan-Stadion Freistett - Sanierung des Rasenplatzes						
Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	-1.509	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.509	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.509	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

4		Sportplatz Rheinbischofsheim - Rasenplatz						
Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	28.500	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.500	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	28.500	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe 4241****Sportstätten****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

5 Kleinspielfeld Helmlingen - Sanierung								
Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	21.000	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	21.000	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	27.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	27.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-49.000	-27.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		76.500	Bisher finanziert (Saldo)		76.500	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 9001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Erneuerung der Zaunanlage	27.500	0	0	0

Teilhaushalt 6

Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

- 12 Sicherheit und Ordnung
 - 1224 Kommunale Grundbucheinsichtsstelle
- 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 - 5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
- 52 Bauen und Wohnen
 - 5210 Bauordnung
- 53 Ver- und Entsorgung
 - 5370 Abfallwirtschaft
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 - 5410 Gemeindestraßen
 - 5450 Straßenreinigung und Winterdienst
- 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
 - 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
 - 5520 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
 - 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
 - 5540 Naturschutz und Landschaftspflege
- 56 Umweltschutzmaßnahmen
 - 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Teilhaushalt 6

Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt vereint alle Aktivitäten im Bereich der räumlichen Planung und Entwicklung, von Bauen und Wohnen und des Baues, der Unterhaltung und dem Betrieb von Verkehrsflächen und –anlagen. Aus dem Bereich der Ver- und Entsorgung ist die städtische Zuständigkeit in der Abfallwirtschaft abgebildet. Daneben finden sich aus dem Aufgabenbereich der Natur- und Landschaftspflege der Bau, die Unterhaltung und der Betrieb von städtischen Grünanlagen sowie Spielplätzen, der Gewässerschutz sowie die Naturschutzaktivitäten der Stadt. Außerdem wird das Friedhofs- und Bestattungswesen in diesem Teilhaushalt geführt. Wegen der personellen Verknüpfung wird die dem Produktbereich „Sicherheit und Ordnung“ zugeordnete Grundbucheinsichtsstelle ebenfalls hier geführt.

Im Bereich der Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung sind die großen Themen Stadtentwicklung und Bauleitplanung verortet, ebenso aber auch Umlegungsverfahren und der städtische Gutachterausschuss. Die Ausweisung der Produktgruppe „Bauordnung“ zeigt den Ressourcenbedarf für die hier zu erledigenden städtischen Aufgaben bei bauordnungsrechtlichen Verfahren.

Die Abfallwirtschaft zeigt die Kosten für die Reinhaltung der Stadt (außerhalb der Straßenreinigung) sowie für die Unterhaltung und den Betrieb der städtischen Grünannahmestellen auf.

Der Bereich der Gemeindestraßen steht nach den Tageseinrichtungen für Kinder und den Schulen in der Regel an dritter Stelle beim Ressourcenbedarf und damit bei den Finanzierungsanforderungen an den städtischen Haushalt. Hier sind nicht nur die innerörtlichen Anbastraßen und Wege sondern auch die Gemeindeverbindungsstraßen, die außerorts liegenden Wege mit Ausnahme der Waldwege, die Brückenbauwerke und sämtliches Straßenzubehör wie Begleitgrün, Straßenbeleuchtung und Beschilderung abgebildet. Ebenso sind die Kosten für Straßenreinigung und Winterdienst enthalten.

Im Bereich „Öffentliches Grün“ werden die städtischen Grünanlagen (nicht Straßenbegleitgrün oder Gebäuden zugeordnete Grünflächen) und 21 öffentliche Spielplätze (nicht Kindergartenspielplätze und Bolzplätze bzw. Kleinspielfelder) geführt.

Die Ressourcen für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer, einschließlich dem vorbeugenden Hochwasserschutz sind bei Produktgruppe 5520 zusammengefasst dargestellt.

Die Unterhaltung und der Betrieb der neun städtischen Friedhöfe sowie die Unterhaltung von Kriegsgräbern, Ehrengräbern, Jüdischer Friedhof und Denkmälern sind in Produktgruppe 5530 enthalten.

Entwicklung und Führung des Ökokontos der Stadt Rheinau, Klimaschutz und sonstige Umweltschutzmaßnahmen sowie andere naturschutzbezogene Themen, wie das Obstbauförderprogramm runden den Inhalt des Teilhaushalts 6 ab.

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Haushaltsschwerpunkt ist der Bereich der Gemeindestraßen, wo die mit Abstand größten Anlagenwerte geführt und verwaltet werden. Hier und insbesondere bei der Pflege des Straßenbegleitgrüns ist auch ein großer Bedarf an BauhoLeistungen ausgewiesen.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	BauhoLeinsatz Arbeitsstunden
2023	6,78 Ak	934 m²	83.136.611 €	13.508 h
2022	7,30 Ak	934 m²	75.939.749 €	10.526 h
2021	7,30 Ak	934 m²	75.939.749 €	10.526 h
2020	6,89 Ak	934 m²	75.939.749 €	14.198 h
2019	6,89 Ak	934 m²	75.939.749 €	15.398 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Nr.			Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		156.955	187.200	195.700	141.900	141.900	141.900	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		219.213	209.900	214.200	214.200	214.200	214.200	
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		111.680	119.700	118.800	118.800	118.800	118.800	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		13.344	2.000	12.000	4.000	4.000	4.000	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.213	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800	
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge		147.050	130.100	131.200	181.900	232.600	233.400	
11	Anteilige ordentliche Erträge		657.455	653.700	676.700	665.600	716.300	717.100	
12	Personalaufwendungen		443.164	466.700	474.600	480.900	490.000	499.700	
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		669.622	830.800	933.800	754.600	698.700	693.600	
15	Abschreibungen		419.444	485.100	517.800	643.000	695.600	698.200	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen		148.140	241.600	242.500	245.300	248.000	250.700	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		364.699	368.200	745.200	435.900	377.700	373.500	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		2.045.068	2.392.400	2.913.900	2.559.700	2.510.000	2.515.700	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-1.387.613	-1.738.700	-2.237.200	-1.894.100	-1.793.700	-1.798.600	
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen		1.448.800	1.424.900	1.702.200	1.734.700	1.760.100	1.768.900	
	48110010	Steuerungsleistungen	75.500	73.500	91.300	66.400	62.300	63.900	
	48110020	Serviceleistungen	235.400	237.700	254.600	253.900	256.200	248.600	
	48110030	Gebäudemanagement	56.200	59.400	75.400	73.400	72.800	65.000	
	48110040	Bauhofleistungen	1.081.700	1.054.300	1.280.900	1.341.000	1.368.800	1.391.400	
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-1.448.800	-1.424.900	-1.702.200	-1.734.700	-1.760.100	-1.768.900	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-2.836.413	-3.163.600	-3.939.400	-3.628.800	-3.553.800	-3.567.500	

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.411	347.600	367.400	0	306.300	307.000	307.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.657.104	1.907.300	2.396.100	0	1.916.700	1.814.400	1.817.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.190.693	-1.559.700	-2.028.700	0	-1.610.400	-1.507.400	-1.509.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.273	0	59.500	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.584.700	1.444.500	0	1.461.700	3.597.200	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89.141	1.584.700	1.598.000	0	1.461.700	3.597.200	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.056.305	165.000	764.000	0	3.955.000	100.000	100.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.474	92.000	1.300	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	18.740	0	3.193.200	0	11.400	11.500	11.700
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.697	54.000	63.800	0	33.000	3.000	3.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.093.216	311.000	4.022.300	0	3.999.400	114.500	114.700
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.004.075	1.273.700	-2.424.300	0	-2.537.700	3.482.700	-114.700
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.194.768	-286.000	-4.453.000	0	-4.148.100	1.975.300	-1.624.400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 1224****Kommunale Grundbucheinsichtsstelle****Grundlagen****Inhalt:**

Die in Baden-Württemberg innerhalb des Bundesgebiets einmalige, historisch gewachsene und sehr zersplitterte Struktur des Grundbuchwesens wurde im Rahmen einer im Jahr 2008 beschlossenen Grundbuchamtsreform neu geordnet. Die mehr als 600 Grundbuchämter wurden ab 2012 bis zum 01.01.2018 nach und nach in 13 grundbuchführende Amtsgerichte übertragen. Gleichzeitig wurde im Grundbuchwesen auf eine vollelektronische Aktenführung umgestellt.

Das Grundbuchamt der Stadt Rheinau wurde mit Wirkung zum 06.06.2017 vom Land Baden-Württemberg übernommen und wird fortan beim Amtsgericht Achern weitergeführt.

Die Stadt Rheinau hat sich im Rahmen dieser Zentralisierung für den Betrieb einer kommunalen Grundbucheinsichtsstelle entschieden, um den Bürger vor Ort eine Möglichkeit zu bieten, in das Grundbuch einzusehen. Dort können Bürgerinnen und Bürger mit berechtigtem Interesse Einsicht in das elektronische Grundbuch nehmen und Auszüge erhalten. Der Ressourcenbedarf für diese Leistungen wird in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet.

Wegen der personellen Verknüpfung wird die dem Produktbereich „Sicherheit und Ordnung“ zugeordnete Grundbucheinsichtsstelle im vorliegenden Teilhaushalt 6 geführt.

Einzelprodukte:

- 12.24.01 Entwurf und Ausfertigung von Urkunden
- 12.24.02 Öffentliche Beglaubigungen

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,10 Ak	3 m ²	0 €	0 h
2022	0,10 Ak	3 m ²	0 €	0 h
2021	0,10 Ak	3 m ²	0 €	0 h
2020	0,10 Ak	3 m ²	0 €	0 h
2019	0,10 Ak	3 m ²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 1224****Kommunale Grundbucheinsichtsstelle**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.049	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	3.049	2.800	2.000	2.000	2.000	2.000	
12	Personalaufwendungen	13.937	14.300	14.500	14.800	15.100	15.400	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	300	0	0	0	0	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500	0	0	0	0	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.937	15.100	14.500	14.800	15.100	15.400	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-10.889	-12.300	-12.500	-12.800	-13.100	-13.400	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	6.700	6.800	7.300	7.400	7.500	7.400	
	48110010 Steuerungsleistungen	400	400	500	500	500	500	
	48110020 Serviceleistungen	6.000	6.100	6.400	6.500	6.600	6.600	
	48110030 Gebäudemanagement	300	300	400	400	400	300	
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-6.700	-6.800	-7.300	-7.400	-7.500	-7.400	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-17.589	-19.100	-19.800	-20.200	-20.600	-20.800	

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 1224****Kommunale Grundbucheinsichtsstelle**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.152	2.800	2.000	0	2.000	2.000	2.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.939	15.100	14.500	0	14.800	15.100	15.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.788	-12.300	-12.500	0	-12.800	-13.100	-13.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-10.788	-12.300	-12.500	0	-12.800	-13.100	-13.400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5110****Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die bedarfsgerechte Bereitstellung von Bau- und Freiflächen sowie eine nachhaltige städtebauliche Entwicklung. Wegen des engen personellen Verbunds werden vorliegend auch die eingesetzten Ressourcen für Umlegungsverfahren sowie für den Gemeinsamen Gutachterausschuss der Stadt Achern abgebildet. Im Einzelnen handelt es sich um folgende wesentliche Leistungen:

- Entwicklung von Strategien und Konzepten zur Steuerung in allen Feldern der Stadtentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur / Gemeinbedarf);
- Aufstellung von umfassenden und bereichsspezifischen Stadt-, Stadtteil- und Quartiersentwicklungsplanungen und -programmen;
- Begleitung raumordnerischer Planungen und Abstimmung mit den Zielen der Stadt;
- Aufstellung des Flächennutzungsplans mit Beiplänen gemäß BauGB und des Landschaftsplans;
- Durchführung von Standortuntersuchungen;
- Durchführung der Verträglichkeitsprüfung nach Fauna-Flora-Habitat-Richtlinie der EU (FFH);
- Städtebauliche Rahmenplanungen, städtebauliche Ideenwettbewerbe;
- Erarbeitung städtebaulicher Entwürfe im Vorfeld der Bebauungsplanung;
- Aufstellung von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungsplänen, Innenbereichs- und Außenbereichssatzungen;
- Aufstellung von Verkehrsentwicklungsplänen, Erstellung detaillierter Teilkonzepte für bestimmte Verkehrsträger oder Teilbereiche z.B. Radverkehrskonzept;
- Aufstellung von Konzepten zur Verkehrssteuerung und -lenkung, Verkehrsberuhigung, Parkraumbewirtschaftung;
- Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungsmaßnahmen;
- Sonstige Maßnahmen der Stadterneuerung (Ordnungs- und Baumaßnahmen) zur Verbesserung von Stadtteilen und Quartieren;
- Durchführung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen;
- Aufstellung sonstiger Satzungen im Bereich Städtebau, Bauleitplanung und Bauordnung;
- Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange;
- Erarbeitung von Stellungnahmen insbesondere zu Plänen, Programmen benachbarter Städte, Gemeinden und sonstiger Planungsträger;
- Neuordnung bebauter und unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung;
- Umlegung und vereinfachte Umlegung nach BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht;

Der Ressourcenbedarf für die Kontoführung für ökologische Ausgleichsmaßnahmen wird bei Produktgruppe 5540 „Naturschutz und Landschaftspflege“ abgebildet, die Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft erfolgt durch die Stadtkämmerei im Rahmen der Produktgruppe 1132 „Abgabewesen“ und die Erstellung von Konzepten im Bereich ÖPNV ist bei Produktgruppe 5470 „Verkehrsbetriebe / ÖPNV“ berücksichtigt.

Einzelprodukte:

- 51.10.01 Stadtentwicklung
- 51.10.02 Vorbereitende Bauleitplanung
- 51.10.03 Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
- 51.10.04 Städtebaulicher Entwurf, Konzepte zu Bebauung und Freiraum, Stadtgestaltung
- 51.10.05 Verbindliche Bauleitplanung
- 51.10.06 Verkehrsentwicklungsplan
- 51.10.07 Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung
- 51.10.09 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen
- 51.10.10 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
- 51.10.11 Rechtsverfahren und Gebote
- 51.10.14 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
- 51.11.08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen
- 51.12.07 Vertretung der Kommune in Flurneuordnungsverfahren

Produktverantwortung:

Bauamt

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5110****Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung****Informationen****Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,84 Ak	54 m ²	18.300 €	0 h
2022	2,04 Ak	54 m ²	0 €	0 h
2021	2,02 Ak	54 m ²	0 €	0 h
2020	1,82 Ak	54 m ²	0 €	0 h
2019	1,82 Ak	54 m ²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5110****Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		7.983	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.641	0	8.000	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		549	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		10.172	0	8.000	0	0	0
12	Personalaufwendungen		100.573	105.500	95.600	97.400	99.200	101.200
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.727	4.300	76.900	4.000	4.100	4.200
15	Abschreibungen		6.000	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		1.919	52.000	52.000	53.600	55.200	56.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		45.367	29.200	357.800	73.800	58.800	58.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		163.586	191.000	582.300	228.800	217.300	221.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-153.414	-191.000	-574.300	-228.800	-217.300	-221.100
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		53.100	52.400	57.700	58.900	56.700	55.200
	48110010	Steuerungsleistungen	10.300	10.000	12.400	13.400	10.200	10.400
	48110020	Serviceleistungen	38.900	37.900	40.400	40.400	41.400	40.400
	48110030	Gebäudemanagement	3.900	4.500	4.900	5.100	5.100	4.400
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-53.100	-52.400	-57.700	-58.900	-56.700	-55.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-206.514	-243.400	-632.000	-287.700	-274.000	-276.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34610000	E Freistett, Gewerbegebiet Groß Bahnwörte (Änderung zur Ansiedlung einer Vergnügungsstätte): Kostenübernahme durch Investor	8.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	E Memprechtshofen Gewerbegebiet-Süd: Ausgleichsmaßnahmen (Pflegekosten)	73.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43120000	Gemeinsamer Gutachterausschuss - Zuweisung an Stadt Achern	52.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44310050	E Bebauungsplan Rheinau-Mitte	135.000
	N Flächennutzungsplan (Fortschreibung)	54.000
	E Freistett: Bebauungsplan Gewerbegebiet Groß Bahnwörte (Änderung zur Ansiedlung einer Vergnügungsstätte)	8.000
	E Freistett: Bebauungsplan Gewerbegebiet Kirchkopf	11.000
	E Diersheim: Bebauungsplan Gewerbegebiet Grün II	55.000
	E Memprechtshofen: Bebauungsplan Gewerbegebiet Süd	8.000
	E Stellplatzkonzept/-satzung	25.000
	E Lärmaktionsplan	6.000
	N Erarbeitung förderfähiger Maßnahmen	10.000
	E Fachliche Begleitung zum Integrierten Rheinprogramm (Polder Freistett)	10.000
	E Fachliche Begleitung zum Hochwasserschutzkonzept "Rench-Flut-Kanal"	5.000
	E Stadtentwicklung (weitere Ziele)	12.000
	Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000
	Juristische Beratung (Allgemeine Mittel)	15.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5110****Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310050	N Flächennutzungsplan (Fortschreibung)	30.000	30.000	30.000
	N Erarbeitung förderfähiger Maßnahmen	10.000	10.000	10.000
	E Fachliche Begleitung zum Integrierten Rheinprogramm (Polder Freistett)	10.000	0	0
	E Fachliche Begleitung zum Hochwasserschutzkonzept "Rench-Flut-Kanal"	5.000	0	0
	Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000	3.000	3.000
	Juristische Beratung (Allgemeine Mittel)	15.000	15.000	15.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5110****Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.172	0	8.000	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	208.302	191.000	582.300	0	228.800	217.300	221.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-198.130	-191.000	-574.300	0	-228.800	-217.300	-221.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	8.600	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-8.600	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-206.730	-191.000	-574.300	0	-228.800	-217.300	-221.100

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1		Beteiligung an der Mobilitätsnetzwerk Ortenau GbR						
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	8.600	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.600	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.600	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		17.000	Bisher finanziert (Saldo)		17.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5210****Bauordnung****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die bauordnungsrechtlichen Aufgaben in der Zuständigkeit der Stadt Rheinau. Da die Stadt Rheinau nicht die Aufgaben der unteren Baurechtsbehörde übernommen hat, beschränken sich die Leistungen im Wesentlichen auf:

- Mitwirkung bei der Erteilung von Bauvorbescheiden durch die untere Baurechtsbehörde;
- Aufgaben in der Zuständigkeit als Gemeinde im Baugenehmigungsverfahren, wie die Antragsannahme, Nachbarteiligung, Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB, Stellungnahme;
- Aufgaben in der Zuständigkeit als Gemeinde im Kenntnissgabeverfahren, wie die Prüfung verschiedener Voraussetzungen (Vollständigkeit Unterlagen, gesicherte Erschließung, Baulasten), Durchführung der Nachbarteiligungen;
- Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich;
- Verfahrens unabhängige Protokollierung von Baulastenerklärungen, Eintragungen, Löschungen, Fortschreibung im Baulastenverzeichnis und Auskunft aus dem Baulastenverzeichnis;
- Beantwortung von Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Problemen außerhalb von Verfahren.

Die Aufgaben der unteren Baurechtsbehörde werden durch das Landratsamt Ortenaukreis ausgeführt.

Einzelprodukte:

- 52.10.01 Bauvoranfrage
- 52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
- 52.10.03 Kenntnissgabeverfahren
- 52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
- 52.10.11 Baulastenverzeichnis
- 52.10.12 Allgemeine Bauberatung

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,83 Ak	45 m ²	0 €	0 h
2022	1,63 Ak	45 m ²	0 €	0 h
2021	1,62 Ak	45 m ²	0 €	0 h
2020	1,32 Ak	45 m ²	0 €	0 h
2019	1,32 Ak	45 m ²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5210****Bauordnung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	845	800	700	700	700	700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.381	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	4.227	800	700	700	700	700
12	Personalaufwendungen	99.388	119.700	138.100	138.100	140.800	143.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	670	1.900	1.000	1.000	1.000	1.000
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.476	3.800	3.500	3.500	3.500	3.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	102.534	125.400	142.600	142.600	145.300	148.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-98.307	-124.600	-141.900	-141.900	-144.600	-147.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	34.300	33.500	36.700	36.100	36.900	35.800
	48110010 Steuerungsleistungen	5.500	5.300	6.600	5.900	5.900	6.100
	48110020 Serviceleistungen	25.100	23.900	25.400	25.400	26.200	25.500
	48110030 Gebäudemanagement	3.700	4.300	4.700	4.800	4.800	4.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.300	-33.500	-36.700	-36.100	-36.900	-35.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-132.607	-158.100	-178.600	-178.000	-181.500	-183.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	 Bauamt: Neuschaffung einer Stelle (0,6 AK)	27.100

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5210****Bauordnung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.247	800	700	0	700	700	700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.210	125.400	142.600	0	142.600	145.300	148.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.963	-124.600	-141.900	0	-141.900	-144.600	-147.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-99.963	-124.600	-141.900	0	-141.900	-144.600	-147.500

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5370****Abfallwirtschaft****Grundlagen****Inhalt:**

Aus der Produktgruppe „Abfallwirtschaft“, die schwerpunktmäßig Aufgaben der Abfallwirtschaftsämter in Stadt- und Landkreisen beinhaltet, übernimmt die Stadt Rheinau mit dem Betrieb von Reisigsammelplätzen in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Honau und Helmlingen die dezentrale Annahme von Baum-, Hecken- und Strauchschnitt. Die hierfür bereitgestellten Ressourcen sind in der vorliegenden Produktgruppe dargestellt.

Daneben beinhaltet die vorliegende Produktgruppe die Beseitigung von Abfall und Laub im Stadtgebiet außerhalb von Verkehrsflächen (vgl. hierzu Produktgruppe 5450 „Straßenreinigung und Winterdienst“) sowie das Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern. Dies erklärt den Umfang des unten dargestellten Bauhofeinsatzes.

Einzelprodukte:

53.70.02 Grüngut
53.70.10 Sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,23 Ak	0 m²	5.151 €	1.363 h
2022	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	1.363 h
2021	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	1.363 h
2020	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	1.263 h
2019	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	959 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5370****Abfallwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.529	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	4.529	4.500	6.500	6.500	6.500	6.500
12	Personalaufwendungen	3.642	3.600	3.700	3.800	3.900	4.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.730	11.100	12.100	12.300	12.500	12.700
15	Abschreibungen	303	300	300	300	300	300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.675	15.000	16.100	16.400	16.700	17.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-7.146	-10.500	-9.600	-9.900	-10.200	-10.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	82.300	80.800	96.700	100.600	102.600	104.000
	48110010 Steuerungsleistungen	1.400	1.400	1.600	1.500	1.500	1.500
	48110020 Serviceleistungen	9.000	9.400	10.000	10.000	10.100	10.100
	48110040 Bauhofleistungen	71.900	70.000	85.100	89.100	91.000	92.400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-82.300	-80.800	-96.700	-100.600	-102.600	-104.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-89.446	-91.300	-106.300	-110.500	-112.800	-114.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Entsorgung von Abfällen	7.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5370****Abfallwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.529	4.500	6.500	0	6.500	6.500	6.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.472	14.700	15.800	0	16.100	16.400	16.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.943	-10.200	-9.300	0	-9.600	-9.900	-10.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-5.943	-10.200	-9.300	0	-9.600	-9.900	-10.200

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- die Bereitstellung (einschließlich Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, einschließlich Straßenmarkierung und Straßenentwässerung, jedoch ohne Reinigung und Winterdienst (vgl. hierzu Produktgruppe 5450 „Straßenreinigung und Winterdienst“);
- die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie z. B. Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung der Parkierungseinrichtungen);
- die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen – hiervon abzugrenzen ist der Aufwand für selbständige Grünanlagen, die bei Produktgruppe 5510 „Öffentliches Grün / Landschaftsbau“ geführt werden;
- die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Unterführungen, Tunnel, Trog-, Stütz- und Lärmschutzbauwerke (ohne Parkierungsbauwerke) sowie deren bauwerkspezifischer Ausstattung;
- die Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie z. B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen;
- die Vorhaltung allgemeiner Straßenbestandsdaten;
- die Durchführung von Offenlageverfahren im Rahmen planungsrechtlicher Verfahren bei Bauvorhaben von Bund und Land;
- die Bearbeitung von Gestattungen im öffentlichen Verkehrsraum sowie Tätigwerden bei Sondernutzungen als Straßenbaulastträger und untere Verwaltungsbehörde.

Die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen ist in der Produktgruppe 1132 „Abgabewesen“ dargestellt.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zur eigentlichen Straßenunterhaltung sind die Kostenstellen „Straßenbegleitgrün“, „Straßenbeleuchtung“, „Verkehrszeichen“ und „Ortseingangstafeln“ unter den Erläuterungen angedruckt. Dabei bedarf es für die genauere Abgrenzung des Aufwands für das Straßenbegleitgrün zum Aufwand für selbständige Grünanlagen (vgl. Produktgruppe 5510 „Öffentliches Grün / Landschaftsbau“) noch einer Überarbeitung des Bauhofabrechnungssystems. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt.

Einzelprodukte:

- 54.10.01 Straßen, Wege und Plätze
- 54.10.02 Verkehrsausstattung
- 54.10.03 Grün an Straßen
- 54.10.04 Ingenieurbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung
- 54.10.05 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,55 Ak	19 m²	75.894.407 €	6.445 h
2022	0,65 Ak	19 m²	68.030.549 €	6.445 h
2021	0,65 Ak	19 m²	68.030.549 €	6.445 h
2020	0,55 Ak	19 m²	68.030.549 €	6.066 h
2019	0,55 Ak	19 m²	68.030.549 €	5.681 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		141.487	138.400	138.400	138.400	138.400	138.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		219.213	209.500	212.700	212.700	212.700	212.700
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		280	300	300	300	300	300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		10.662	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		37.459	92.900	91.100	141.100	191.100	191.100
11	Anteilige ordentliche Erträge		409.101	443.100	444.500	494.500	544.500	544.500
12	Personalaufwendungen		58.164	59.000	57.300	58.400	59.500	60.700
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		291.511	418.700	406.300	419.200	381.400	370.600
15	Abschreibungen		384.448	448.200	470.500	594.900	647.400	649.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		310.006	282.600	308.500	354.200	311.000	306.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		1.044.129	1.208.500	1.242.600	1.426.700	1.399.300	1.387.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-635.028	-765.400	-798.100	-932.200	-854.800	-843.400
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		591.900	579.400	698.000	705.700	718.400	726.500
	48110010	Steuerungsleistungen	39.400	38.400	47.900	28.300	28.400	29.300
	48110020	Serviceleistungen	50.600	51.400	55.500	55.100	54.800	51.900
	48110030	Gebäudemanagement	1.500	1.800	1.900	2.000	2.000	1.700
	48110040	Bauhoffleistungen	500.400	487.800	592.700	620.300	633.200	643.600
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-591.900	-579.400	-698.000	-705.700	-718.400	-726.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-1.226.928	-1.344.800	-1.496.100	-1.637.900	-1.573.200	-1.569.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	Laufende Zuweisung nach § 26 Abs. 1 Nr. 1 FAG :Kilometerbeiträge für die Unterhaltung von Gemeindeverbindungsstraßen 2.500 € x 30,7 km Gemeindeverbindungsstraßen = 76.700 € Pauschale Zuweisungen zum Bau, Um- und Ausbau von Straßen, die sich in kommunaler Baulast befinden, gemäß § 27 Abs. 1 FAG 8,40€ je ha Gemeindefläche -> 8,40 € x 7.351 ha = 61.700 €	76.700 61.700
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35710000	Auflösung von Sonderposten aus Erschließungsträgergebieten (noch nicht abschließend bewertet)	50.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	E Freistett: Krämerstraße - Befestigung Kleinplaster E Freistett: Turnhallenstraße - Instandsetzung Gehweg, Vergrößerung und Bepflanzung Pflanzbeet E Freistett: Turnhallenstraße/Bleichstraße - Instandsetzung Gehweg, Entfernung Pflanzbeet, Vergrößerung Parkfläche E Rheinbischofsheim: Rathausplatz - Reparatur Entwässerung E Linx: Grasweg - Bankettsanierung E Helmlingen: Hindenburgstraße - Sanierung Gehweg	3.500 5.000 5.500 6.500 6.000 9.500
42710000	Betrieb einer öffentlichen Ladestation für Elektrofahrzeuge	600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44550000	Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	305.600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
10	Sonstige ordentliche Erträge			
35710000	Auflösung von Sonderposten aus Erschließungsträgergebieten (noch nicht abschließend bewertet)	100.000	150.000	150.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310050	 Brückenprüfung nach DIN 1076	40.000	0	0
44550000	Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	311.300	308.100	303.800

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Straßenbegleitgrün						
KST 5410000006	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	114	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	114	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	1.989	2.300	0	0	0	0
Sachaufwendungen	73.046	99.400	78.600	78.800	67.100	68.500
Interne Leistungen	367.100	357.900	434.800	454.900	464.300	472.000
Ordentliche Aufwendungen	442.136	459.600	513.400	533.700	531.400	540.500
Ordentliches Ergebnis	-442.022	-459.600	-513.400	-533.700	-531.400	-540.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Straßenbegleitgrün		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Bepflanzung Blumenkästen, -beete, -kübel	7.000
	Dünger und Blumenerde	3.500
	Sträucher, Bäume, Blumenzwiebeln	4.000
	Baumpflege- und -sanierungsarbeiten	7.200
	Schneiden von Hainbuchenhecken	8.500
	Gärtnerische Sanierungsarbeiten (Bagger)	2.000
	Pflege Lärmschutzwälle Menzbühnd und L87	10.000
	Gesamtstadt - Blumenwiesen (zzgl. Bauhofleistungen: 3.000 €)	4.000
	Freistett - Pflegearbeiten Stadteingang Süd	15.000
E	Rheinbischofsheim Schwarzwaldstraße: Umgestaltung Bauminself Längsparker	13.000
E	Rheinbischofsheim Schlossplatz: Ersatzbepflanzung Blumenbeet (zzgl. Bauhofleistungen: 1.200 €)	1.100
	Linx: Lindenbaumpflege (Naturdenkmal)	2.000
	Helmlingen: Dorfverschönerung	1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Straßenbegleitgrün		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen				
42120000	E Freistett Maiwaldstraße - Rückschnitt Platanen	10.500	0	0
E	Memprechtshofen: Platanenschnitt am "Pussycat"	2.500	0	0

2 Straßenbeleuchtung						
KST 5410000007	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	8.112	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	8.112	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	117.095	134.100	189.300	208.700	181.000	166.700
Interne Leistungen	11.800	11.800	13.400	10.200	10.200	10.100
Ordentliche Aufwendungen	128.895	145.900	202.700	218.900	191.200	176.800
Ordentliches Ergebnis	-120.783	-145.900	-202.700	-218.900	-191.200	-176.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Straßenbeleuchtung		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Entflechtungskosten für bisher mit dem Netzbetreiber gemeinsam genutzte Anlagen bei Erneuerung und wesentlicher Veränderung von Stationen und Niederspannungsverteilern (Eventualposition)	10.000
	Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen (einschließlich Standsicherheitsprüfung)	65.000
42710000	Energieversorgung	114.300

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3	Verkehrszeichen						
KST 5410000008		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	418	0	0	0	0	0
	Ordentliche Erträge	418	0	0	0	0	0
	Sachaufwendungen	8.826	20.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	Interne Leistungen	55.100	53.800	65.200	68.200	69.700	70.800
	Ordentliche Aufwendungen	63.926	73.800	85.200	78.200	79.700	80.800
	Ordentliches Ergebnis	-63.508	-73.800	-85.200	-78.200	-79.700	-80.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Verkehrszeichen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42120000  Ersatz, Neubeschaffung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und sonstigen Straßenschildern	20.000

4	Ortseingangstafeln						
KST 5410000009		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Sachaufwendungen	0	1.400	500	500	500	500
	Interne Leistungen	200	200	200	200	200	200
	Ordentliche Aufwendungen	200	1.600	700	700	700	700
	Ordentliches Ergebnis	-200	-1.600	-700	-700	-700	-700

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	149.703	140.700	140.700	0	140.700	140.700	140.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	638.490	760.300	772.100	0	831.800	751.900	738.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.787	-619.600	-631.400	0	-691.100	-611.200	-597.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.273	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.584.700	1.444.500	0	1.461.700	3.597.200	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	82.141	1.584.700	1.538.500	0	1.461.700	3.597.200	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.046.409	160.000	694.000	0	3.955.000	100.000	100.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.482	20.800	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	3.182.000	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.697	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.050.588	180.800	3.876.000	0	3.955.000	100.000	100.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-968.446	1.403.900	-2.337.500	0	-2.493.300	3.497.200	-100.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.457.233	784.300	-2.968.900	0	-3.184.400	2.886.000	-697.300

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0010	Erschließungsbeiträge	94.000	0	0	0	0
0100	Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Baulandentwicklung Stadt Rheinau	1.444.500	0	1.461.700	3.597.200	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0100	Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Baulandentwicklung Stadt Rheinau	3.182.000	0	0	0	0
0102	Brückensanierung (Gesamtstadt)	0	0	0	100.000	100.000
0103	Erschließung Rheinau-Mitte	60.000	0	3.910.000	0	0
1013	Brücken Freistett - Brücke FR 10 (Fußgängerbrücke "Brühkessel" Galgenbach)	0	0	45.000	0	0
1014	Herstellung eines Gehwegs zur Anbindung des Baugebiets Neuland II an die Maiwaldstraße	35.000	0	0	0	0
2009	Brücken Rheinbischofsheim - Brücke RBH 23 (Galgenbach "Am Gumpen")	60.000	0	0	0	0
4011	Gewerbegebiet Grün Diersheim: Erschließung	75.000	0	0	0	0
7003	Brücken Honau - Brücke HON 01 (Gießenweg Gießen)	68.000	0	0	0	0
7004	Brücken Honau - Brücke HON 08 (Oberer Gießenweg Altrheinarm)	56.000	0	0	0	0
8006	Gewerbegebiet Süd Memprechtshofen: Erschließung	340.000	0	0	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen							
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	20.800	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20.800	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-20.800	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2		Erschließungsbeiträge						
Investition 0010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	73.868	0	94.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0010

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Neuland II (Freistett): Fremdanliegergrundstücke zum Erschließungsvertragsgebiet	50.000	0	0	0
	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen): Fremdanliegergrundstücke zum Erschließungsvertragsgebiet	44.000	0	0	0

3	Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Baulandentwicklung Stadt Rheinau							
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.584.700	1.444.500	0	1.461.700	3.597.200	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.584.700	1.444.500	0	1.461.700	3.597.200	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	3.182.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.182.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.584.700	-1.737.500	0	1.461.700	3.597.200	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen				
	Rückflüsse aus der Veräußerung von Grundstücken im Gewerbegebiet Großbahnwörtel	0	153.200	0	0
	Rückflüsse aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Quan	164.400	0	0	0
	Rückflüsse aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Breitenwert	415.200	415.200	415.200	0
	Rückflüsse aus der Veräußerung von Grundstücken im Baugebiet Neuland	864.900	893.300	0	0
	Rückflüsse aus Umschuldungsmaßnahmen im Eigenbetrieb Bauland Rheinau	0	0	3.182.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen				
	Gewährung eines Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Bauland Rheinau (Zwischenfinanzierung)	3.182.000	0	0	0

4		Neubaugebiete - Erschließungstechnische Vorplanung						
Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.273	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.273	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.495	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.495	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.222	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

5	Brückensanierung (Gesamtstadt)							
Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	100.000	100.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	100.000	100.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die voraussichtlichen Kosten für die Fortführung des Brückensanierungsprogramms werden weiterhin auf 100.000 €/Jahr geschätzt. Nach der erneuten Brückenprüfung im Jahr 2024 werden die erforderlichen Sanierungen auf Grundlage einer Prioritätenliste maßnahmenbezogen veranschlagt.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): 0

Erläuterungen:

Investition 0102

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Brückensanierung (Pauschale - die konkrete Festlegung auf Einzelmaßnahmen kann erst nach der im Jahr 2024 vorzunehmenden erneuten Brückenprüfung nach DIN 1076 erfolgen)	0	0	100.000	100.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

6	Erschließung Rheinau-Mitte							
Investition 0103		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	3.910.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	3.910.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-60.000	0	-3.910.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		3.970.000	Bisher finanziert (Saldo)		60.000	Später zu finanzieren (Saldo)		3.910.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): **93.800**

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme. Zusätzliche Erschließungsflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, insbesondere beim Bauhof. Eine Abschätzung der Folgekosten kann noch nicht erfolgen, die Belastung hieraus wird sich größtenteils nach dem Jahr 2026 ergeben. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist jedoch mindestens von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 93.800 € auszugehen.

Erläuterungen:

Investition 0103

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Erschließungsvorplanung	60.000	0	0	0
	Erschließungskosten Straßenbau	0	3.910.000	0	0

7	Radweganbindung Staustufe Gamsbheim							
Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	2.697	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.697	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.697	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		26.752	Bisher finanziert (Saldo)		26.752	Später zu finanzieren (Saldo)		0

8	Ortstraßen Freistett - Ausbau Rheinstraße im Industriegebiet							
Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	901.688	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	901.688	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-901.688	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		1.041.824	Bisher finanziert (Saldo)		1.041.824	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

9		Elektroladestation Rathausplatz Freistett						
Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.482	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.482	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.482	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

10 Brücken Freistett - Brücke FR 29 (Durchlass Graben Gewann Ruß)								
Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	70.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-70.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		70.000	Bisher finanziert (Saldo)		70.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

11 Brücken Freistett - Brücke FR 10 (Fußgängerbrücke "Brühkessel" Galgenbach)								
Investition 1013		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	45.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	45.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-45.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		45.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		45.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

12	Herstellung eines Gehwegs zur Anbindung des Baugebiets Neuländ II an die Maiwaldstraße							
Investition 1014		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	35.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	35.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-35.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		35.000	Bisher finanziert (Saldo)		35.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

13	Brücken Rheinbischofsheim - Brücke RBH 23 (Galgenbach "Am Gumpen")							
Investition 2009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-60.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		60.000	Bisher finanziert (Saldo)		60.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.400
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen. Die Restnutzungszeit der Brücke ist nach Ausführung der Maßnahme noch zu prüfen.								

14 Brücken Diersheim - Brücke DI 02 (Alter Sportplatz Gießelbach)								
Investition 4005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.483	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.483	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.483	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		38.831	Bisher finanziert (Saldo)		38.831	Später zu finanzieren (Saldo)		0

15	Brücken Diersheim - Brücke DI 10 (Fußgängerbrücke "Fischereck" Mühlbach)							
Investition 4007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-65.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		65.000	Bisher finanziert (Saldo)		65.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

16 Brücken Diersheim - Brücke DI 05 (Schreckhütte Altrheinarm)								
Investition 4008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.483	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.483	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.483	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		62.488	Bisher finanziert (Saldo)		62.488	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

17	Gewerbegebiet Grün Diersheim: Erschließung							
Investition 4011		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	75.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	75.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-75.000	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	485.000	Bisher finanziert (Saldo)	75.000	Später zu finanzieren (Saldo)	410.000
-----------------------------	---------	----------------------------------	--------	--------------------------------------	---------

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	12.100
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen:

Investition 4011

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Baugrunduntersuchung	15.000	0	0	0
	Umsetzung Artenschutzmaßnahmen	60.000	0	0	0

18	Brücken Holzhausen - Brücke HOL 03 (Hausgereuter Wald Kammbach)							
Investition 6001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.983	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.983	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.983	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		57.063	Bisher finanziert (Saldo)		57.063	Später zu finanzieren (Saldo)		0

19	Brücken Honau - Brücke HON 01 (Gießenweg Gießen)							
Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	68.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	68.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-68.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		68.000	Bisher finanziert (Saldo)		68.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.700
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen. Die Restnutzungszeit der Brücke ist nach Ausführung der Maßnahme noch zu prüfen.								

20	Brücken Honau - Brücke HON 08 (Oberer Gießenweg Altrheinarm)							
Investition 7004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	56.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	56.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-56.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		56.000	Bisher finanziert (Saldo)		56.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen. Die Restnutzungszeit der Brücke ist nach Ausführung der Maßnahme noch zu prüfen								

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5410****Gemeindestraßen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

21 Gewerbegebiet Süd Memptrechtshofen: Erschließung								
Investition 8006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.913	25.000	340.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.913	25.000	340.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.913	-25.000	-340.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		340.000	Bisher finanziert (Saldo)		340.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								8.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 8006

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Erschließung Straße (Neuveranschlagung)	340.000	0	0	0

22		Umlandstraße Membrechtshofen: Erschließung						
Investition 8007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.190	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.190	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.190	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		77.298	Bisher finanziert (Saldo)		77.298	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5450****Straßenreinigung und Winterdienst****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- die Reinigung der Verkehrsflächen einschließlich deren Entwässerungseinrichtungen;
- die Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen, einschließlich der Beseitigung von Laub auf diesen Flächen (zur Abfallbeseitigung auf sonstigen Flächen vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“);
- das Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen.

Dabei bedarf es für die genauere Abgrenzung des Aufwands für die Abfallbeseitigung auf Verkehrsflächen zum entsprechenden Aufwand auf sonstigen Flächen (vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“) noch einer Überarbeitung des Bauhofabrechnungssystems. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt.

Einzelprodukte:

54.50.01 Straßenreinigung
54.50.02 Winterdienst

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,02 Ak	0 m²	0 €	738 h
2022	0,17 Ak	0 m²	0 €	738 h
2021	0,17 Ak	0 m²	0 €	738 h
2020	0,23 Ak	0 m²	0 €	568 h
2019	0,23 Ak	0 m²	0 €	348 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5450****Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
12	Personalaufwendungen	33.289	8.600	31.500	32.100	32.700	33.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.427	49.500	53.500	54.500	55.500	56.600	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	80.717	58.100	85.000	86.600	88.200	89.900	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-80.717	-58.100	-85.000	-86.600	-88.200	-89.900	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	86.100	84.500	101.700	105.600	107.700	109.500	
	48110010	Steuerungsleistungen	1.500	1.500	1.900	1.600	1.600	1.800
	48110020	Serviceleistungen	7.100	7.500	8.000	8.000	8.100	8.000
	48110040	Bauhofleistungen	77.500	75.500	91.800	96.000	98.000	99.700
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-86.100	-84.500	-101.700	-105.600	-107.700	-109.500	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-166.817	-142.600	-186.700	-192.200	-195.900	-199.400	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
12	Personalaufwendungen	
40120000	P Rufbereitschaft Winterdienst	25.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42120000	Reinigung von Straßen durch Unternehmen	21.000
	Reinigung der Einlaufschächte (für 1 Reinigung pro Jahr)	12.000
	Entsorgung des Kehrschlammes (für 2 Straßenreinigungen und 1 Einlaufschachtreinigung pro Jahr)	13.000
42710000	Beschaffung von Streumaterialien für Winterdienst	6.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5450****Straßenreinigung und Winterdienst**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.717	58.100	85.000	0	86.600	88.200	89.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.717	-58.100	-85.000	0	-86.600	-88.200	-89.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-80.717	-58.100	-85.000	0	-86.600	-88.200	-89.900

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- ▲ die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschließlich des Wegenetzes, Spiel- und Erlebnisangebote und evtl. Möblierung;
- ▲ die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung öffentlicher Spielplätze für Kinder und Jugendliche und Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschließlich der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und -geräten für den jeweiligen Benutzerkreis.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5510000001	Grünanlagen (A)	5510000009	Spielplatz Schulhof Freistett	5510000017	Spielplatz Holzhausen
5510000002	Spielplätze (A)	5510000010	Spielplatz Quan Rheinbischofsheim	5510000018	Spielplatz Honau (auch Spielplatz Kindergarten)
5510000003	Spielplatz Kleine Barr Freistett	5510000011	Spielplatz Niedermattenstraße Rheinbischofsheim	5510000019	Spielplatz Memprechtshofen
5510000004	Spielplatz Neubaugebiet Hungerfeld-Neuland Freistett	5510000012	Spielplatz Grundschulhof Rheinbischofsheim	5510000020	Spielplatz Lerchenhüttenstraße Helmlingen
5510000005	Spielplatz Neubaugebiet Langesträng II Freistett	5510000013	Spielplatz Hausgereut	5510000021	Spielplatz Rhein-Rench-Halle Helmlingen
5510000006	Spielplatz Neubaugebiet Menzbühnd Freistett	5510000014	Spielplatz Diersheim	5510000022	Spielplatz Grundschulhof Helmlingen
5510000007	Spielplatz Maiwaldstraße (Stadthalle) Freistett	5510000015	Spielplatz Alte Schule Linx	5510000023	Spielplatz Im Neubaugebiet Schänzel Memprechtshofen
5510000008	Spielplatz Neulandstraße Freistett	5510000016	Spielplatz Schmidthimmerig Linx	5510000024	Spielplatz Mehrgenerationenplatz Quan Rheinbischofsheim

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Freisportanlagen sind bei Produktgruppe 4241 „Sportstätten“ abgebildet. Die bei städtischen Tageseinrichtungen eingerichteten Kinderspielplätze werden als Teile der Außenanlagen zum jeweiligen Gebäude innerhalb der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt.

Die Abgrenzung zwischen einer selbständigen Grünanlage sowie dem bei Produktgruppe 5410 „Gemeindestraßen“ geführten Straßenbegleitgrün bedarf noch einer genaueren Untersuchung und Umstellung im Bauhofabrechnungssystem. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt. Bei selbständigen Grünanlagen im Sinne der vorliegenden Produktgruppe überwiegt der reine Erholungscharakter. Die Grünanlage muss also nicht nur von außen betrachtet, sondern auch von innen heraus erlebbar sein, während Straßenbegleitgrün unter anderem der ansprechenden Gestaltung des Straßenraums und der Einbindung der Straße in die Landschaft dient.

Einzelprodukte:

55.10.01 Grün- und Parkanlagen
55.10.02 Freizeitanlagen und Spielflächen

Produktverantwortung:

Bauamt

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau****Informationen****Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,82 Ak	0 m ²	1.679.780 €	1.650 h
2022	0,83 Ak	0 m ²	5.271.860 €	1.650 h
2021	0,91 Ak	0 m ²	5.271.860 €	1.650 h
2020	1,03 Ak	0 m ²	5.271.860 €	929 h
2019	1,03 Ak	0 m ²	5.271.860 €	1.016 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	400	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	6.018	3.300	4.000	4.000	4.000	4.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	6.018	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
12	Personalaufwendungen	34.596	33.200	33.800	34.400	35.100	35.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.630	63.100	110.600	80.000	67.900	68.800
15	Abschreibungen	18.578	22.000	30.900	30.900	30.900	30.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	89.803	118.300	175.300	145.300	133.900	135.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-83.785	-114.600	-171.300	-141.300	-129.900	-131.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	171.700	170.700	201.100	206.900	209.600	209.900
	48110010 Steuerungsleistungen	4.600	4.500	5.600	5.000	5.000	5.100
	48110020 Serviceleistungen	46.900	49.200	53.500	52.900	52.500	50.200
	48110040 Bauhofleistungen	120.200	117.000	142.000	149.000	152.100	154.600
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-171.700	-170.700	-201.100	-206.900	-209.600	-209.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-255.485	-285.300	-372.400	-348.200	-339.500	-341.400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Grünanlagen (A)						
KST 5510000001		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Personalaufwendungen		33.241	31.800	32.400	33.000	33.700	34.400
Sachaufwendungen		7.132	19.100	16.100	16.400	16.700	17.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		530	8.400	500	500	500	500
Interne Leistungen		37.600	38.300	43.700	43.700	44.400	44.500
Ordentliche Aufwendungen		78.503	97.600	92.700	93.600	95.300	96.400
Ordentliches Ergebnis		-78.503	-97.600	-92.700	-93.600	-95.300	-96.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grünanlagen (A)	Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Bepflanzung Blumenkästen, -beete, -kübel	500
	Dünger und Blumenerde	800
	Sträucher, Bäume, Blumenzwiebeln	600
	Baumpflege- und -sanierungsarbeiten	1.800
	Schneiden von Hainbuchenhecken	6.500
	Gärtnerische Sanierungsarbeiten (Bagger)	500
	Freistett: Dorfverschönerung	500
	Rheinbischofsheim: Dorfverschönerung	500
	Hausgereut: Dorfverschönerung	500
	Diersheim: Dorfverschönerung	500
	Linx: Dorfverschönerung	500
	Holzhausen: Dorfverschönerung	500
	Honau: Dorfverschönerung	500
E	Memprechtshofen: Festplatz am Baggersee: Schild für Parkplatz Wohnmobile (zzgl. Bauhofleistungen: 300 €)	300
E	Memprechtshofen: Barfußpfad - Materialien für Austausch von Bodenbelag	300
E	Memprechtshofen: Barfußpfad - Sanierung Handschwengelpumpe	100
	Memprechtshofen: Dorfverschönerung	500
	Helmlingen: Dorfverschönerung	500

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

2	Spielplätze (A)						
KST 5510000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		6.018	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
Ordentliche Erträge		6.018	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
Personalaufwendungen		1.355	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Sachaufwendungen		29.498	44.000	94.500	63.600	51.200	51.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		18.048	13.600	30.400	30.400	30.400	30.400
Interne Leistungen		134.100	132.400	157.400	163.200	165.200	165.400
Ordentliche Aufwendungen		183.001	191.400	283.700	258.600	248.200	249.000
Ordentliches Ergebnis		-176.983	-187.700	-279.700	-254.600	-244.200	-245.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Spielplätze (A)	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42120000 Jahreshauptinspektion auf allen Spielplätzen nach UVV	3.500
Reparatur von Spielgeräten	22.000
Reparatur von Zaun- und Toranlagen	500
Schneiden von Hainbuchenhecken	3.000
Ersatzbepflanzung	1.000
E Freistett: Spielplatz Kleine Barr - Erneuerung Zaunanlage (Nord-, West-, Südseite)	35.000
E Freistett: Spielplatz Kleine Barr - Ersatzbepflanzung von 2 Apfelbäumen (zzgl. Bauhofleistungen: 1.800 €)	1.200
E Freistett: Spielplatz Schulhof Freistett - Entwässerung für Gebäudeschutz Werkrealschule/Lehrerwohnhaus	4.500
E Freistett: Spielplatz Langesträng II - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600
E Rheinbischofsheim: Spielplatz Quan - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)	800
E Rheinbischofsheim: Spielplatz Niedermatten - Reparatur Kleinkindspielanlage	1.800
E Haugereut: Spielplatz - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600
E Diersheim: Spielplatz - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)	800
E Diersheim: Spielplatz - Austausch Fallschutz Kombi-Spielgerät	4.000
E Linx: Spielplatz Schmidthimmerig: Neuerrichtung einer Einfriedung	10.000
E Holzhausen: Spielplatz - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600
E Honau: Spielplatz - Austausch Fallschutz Kombi-Spielgerät	4.000
E Helmlingen: Spielplatz Lerchenhüttenstraße - Fallschutzmatten für Karussell (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Spielplätze (A)	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Aufwendungen			
42120000 E Freistett: Spielplatz Kleine Barr - Erneuerung Zaunanlage (Ostseite)	13.000	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.576	96.300	144.400	0	114.400	103.000	104.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-66.576	-96.300	-144.400	0	-114.400	-103.000	-104.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.000	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.896	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.479	59.800	1.300	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.375	59.800	1.300	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.375	-59.800	-1.300	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-76.951	-156.100	-145.700	0	-114.400	-103.000	-104.600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5510****Öffentliches Grün / Landschaftsbau****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Spielgeräte							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.264	59.800	1.300	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.264	59.800	1.300	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.264	-59.800	-1.300	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	900	400	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-5.264	-60.700	-1.700	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Memprechtshofen: Spielplatz Dorfplatz - Balkenwippe (Unternehmerleistungen)	1.300	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen				
	Bauhofleistungen für den Austausch einer Balkenwippe auf dem Spielplatz Dorfplatz, Memprechtshofen	400	0	0	0

2	Spielplatz Hausgerecht - Kleinkinderutsche							
Investition 3003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.214	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.214	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.214	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3		Spielplatz Diersheim - Umgestaltung						
Investition 4001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.000	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.896	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.896	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.896	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		2.896	Bisher finanziert (Saldo)		2.896	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5520****Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen****Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen, die für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer erforderlich sind, einschließlich der Aufwendungen im vorbeugenden Hochwasserschutz.

Für Zwecke des Hochwasserschutzes ist in der vorliegenden Produktgruppe auch die Beteiligung der Stadt am Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland abgebildet, der von den Städten Kehl und Rheinau sowie der Gemeinde Willstätt im Jahr 1988 zum Schutz der Verbandsgemeinden gegen Hochwasser gegründet wurde.

Einzelprodukte:

55.20.01 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschl. Hochwasserschutz)

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,01 Ak	0 m²	4.025.642 €	1.113 h
2022	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	1.113 h
2021	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	1.113 h
2020	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	1.060 h
2019	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	947 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5520****Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
12	Personalaufwendungen	108	100	100	100	100	100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.306	81.300	143.700	61.200	62.400	63.700
15	Abschreibungen	2.039	6.300	7.000	7.800	7.900	8.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	143.757	183.900	184.800	186.000	187.100	188.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	215	300	300	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	186.425	271.900	335.900	255.400	257.800	260.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-186.425	-266.900	-334.400	-253.900	-256.300	-258.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	102.500	100.100	121.200	126.500	129.300	131.400
	48110010	Steuerungsleistungen	1.300	1.300	1.600	1.400	1.600
	48110020	Serviceleistungen	2.400	2.500	2.600	2.700	2.700
	48110040	Bauhofleistungen	98.800	96.300	117.000	122.500	125.000
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-102.500	-100.100	-121.200	-126.500	-129.300	-131.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-288.925	-367.000	-455.600	-380.400	-385.600	-390.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42120000	Unterhaltung von Gräben und Wasserläufen	60.000
	Baumpflege- und -sanierungsmaßnahmen	10.000
E	Freistett: Mühlbach - Fällung von schadhafte Pappeln, einschließlich Fremdschadensbeseitigung und Ersatzpflanzung	22.000
E	Rheinbischofsheim: Entschlammung Holchenbach (Neuveranschlagung)	50.000
E	Honau: Sitzbank am Rhein	1.700
17	Transferaufwendungen	
43130000	Allgemeine Betriebskostenumlage an ZV Hochwasserschutz Hanauerland	64.100
	Abschreibungsumlage an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	14.200
	Kostenersatz für Gewässerunterhaltung des ZV Hochwasserschutz Hanauerland	106.500

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5520****Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	5.000	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.950	265.600	328.900	0	247.600	249.900	252.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-191.950	-260.600	-328.900	0	-247.600	-249.900	-252.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	59.500	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	59.500	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000	70.000	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.528	3.900	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.140	0	11.200	0	11.400	11.500	11.700
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	54.000	63.800	0	33.000	3.000	3.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.668	62.900	145.000	0	44.400	14.500	14.700
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-12.668	-62.900	-85.500	0	-44.400	-14.500	-14.700
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-204.618	-323.500	-414.400	0	-292.000	-264.400	-266.900

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2002	Galgenbach - Neugestaltung Uferbereich	59.500	0	0	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0201	Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	75.000	0	44.400	14.500	14.700
2002	Galgenbach - Neugestaltung Uferbereich	70.000	0	0	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5520****Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1		Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände						
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.528	3.900	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.528	3.900	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.528	-3.900	0	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	1.100	0	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-2.528	-5.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2 Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland								
Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	10.140	0	11.200	0	11.400	11.500	11.700
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	54.000	63.800	0	33.000	3.000	3.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.140	54.000	75.000	0	44.400	14.500	14.700
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.140	-54.000	-75.000	0	-44.400	-14.500	-14.700
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								1.600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus der Auflösung der Investitionsförderungsmaßnahme.								

Erläuterungen:

Investition 0201

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Tilgungsumlage	11.200	11.400	11.500	11.700
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Vermögensumlage	63.800	33.000	3.000	3.000

3	Galgenbach - Neugestaltung Uferbereich							
Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	59.500	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	59.500	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000	70.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	70.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-10.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		15.500	Bisher finanziert (Saldo)		15.500	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								400
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5520****Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 2002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Zuwendung nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft für die Neugestaltung des Uferbereichs am Galgenbach, Rheinbischofsheim	59.500	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Ausführung	70.000	0	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530

Friedhofs- und Bestattungswesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die Bereitstellung des Friedhof- und Bestattungswesens in Rheinau. Für diesen Zweck betreibt die Stadt Rheinau insgesamt 9 Friedhöfe. Zu den Leistungen im Friedhof- und Bestattungswesen gehören:

- die Bereitstellung von Reihengräbern und Wahlgräbern als Erd- oder Urnengräber;
- der Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen;
- die Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, Ehrengräbern und dem jüdischen Friedhof in Freistett;
- die Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der die Friedhöfe gestalterisch ausmachenden und den Naherholungscharakter prägenden Grünflächen und Bäume;
- die Bereitstellung von Gebäuden, die der fachgerechten Aufbewahrung von Verstorbenen bis zu deren Bestattung dienen;
- die Bereitstellung von weiteren Gebäuden oder Hallen zur würdigen, ortsüblichen und pietätvollen Verabschiedung von Verstorbenen;
- die Beisetzungsleistung, u.a. das Verbringen der Verstorbenen von der Leichen- oder Trauerhalle zur Grabstelle sowie das Öffnen und Schließen der Grabstelle sowie Bestattung der Verstorbenen in der Grabstelle;
- die Aus- und Umbettung von bereits Bestatteten oder beigesetzten Aschen zum Zwecke der Wiederbestattung oder Wiederbeisetzung;
- die Erteilung von Grabmalgenehmigungen.

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen des Friedhof- und Bestattungswesens unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

- 55.30.01 Reihengräber
- 55.30.02 Wahlgräber
- 55.30.03 Kriegsgräber, Ehrengräber, jüdische und sonstige historische Friedhöfe
- 55.30.04 Öffentliches Grün auf Friedhöfen
- 55.30.05 Leichen- und Trauerhallen
- 55.30.06 Erdbestattungen
- 55.30.08 Urnenbeisetzungen
- 55.30.09 Aus- und Umbettungen

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,84 Ak	794 m²	1.499.777 €	2.066 h
2022	0,97 Ak	794 m²	600.411 €	2.066 h
2021	0,98 Ak	794 m²	600.411 €	2.066 h
2020	0,99 Ak	794 m²	600.411 €	2.551 h
2019	0,99 Ak	794 m²	600.411 €	1.659 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.455	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	107.506	115.800	115.800	115.800	115.800	115.800	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.041	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.303	300	300	300	300	300	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	113.304	119.600	119.600	119.600	119.600	119.600	
12	Personalaufwendungen	39.489	63.200	37.500	38.100	38.700	39.300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.717	166.700	94.000	86.000	76.800	78.200	
15	Abschreibungen	8.077	8.300	9.100	9.100	9.100	9.100	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.358	1.500	2.500	2.500	2.500	2.600	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	178.641	239.700	143.100	135.700	127.100	129.200	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-65.336	-120.100	-23.500	-16.100	-7.500	-9.600	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	286.100	283.300	343.000	347.300	350.900	348.800	
	48110010	Steuerungsleistungen	8.600	8.200	10.100	6.000	4.800	4.700
	48110020	Serviceleistungen	38.000	38.900	41.200	41.400	41.900	41.600
	48110030	Gebäudemanagement	45.300	46.800	61.600	59.100	58.500	52.700
	48110040	Bauhofleistungen	194.200	189.400	230.100	240.800	245.700	249.800
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-286.100	-283.300	-343.000	-347.300	-350.900	-348.800	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-351.436	-403.400	-366.500	-363.400	-358.400	-358.400	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	
33210000	Bestattungsgebühren, Grabnutzungsrechte und andere Bestattungsleistungen gemäß Bestattungsgebührenordnung vom 18.12.2019	115.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Unternehmerleistung für Grabaushub und -schließung	40.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Friedhofs- und Bestattungswesen (A)						
KST 5530000001	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	936	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Ordentliche Erträge	936	115.000	115.000	115.000	115.000	115.000
Personalaufwendungen	16.632	40.400	20.400	20.800	21.200	21.600
Sachaufwendungen	2.542	81.900	66.300	67.500	68.700	70.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	138	300	1.100	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	16.100	15.800	17.200	17.100	17.400	17.100
Ordentliche Aufwendungen	35.413	138.400	105.000	106.500	108.400	109.900
Ordentliches Ergebnis	-34.476	-23.400	10.000	8.500	6.600	5.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhofs- und Bestattungswesen (A)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42120000	Unterhaltung der Friedhöfe	14.000
	Standortsicherheitsprüfung Grabsteine	2.100
42220000	Schläuche und Gießgeräte für Bewässerung	1.200
42710000	Friedhofsverwaltungsprogramm "efi21" (Betriebskosten nach Systemwechsel)	1.100

2 Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale						
KST 5530000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	3.821	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ordentliche Erträge	3.821	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Sachaufwendungen	11.049	6.900	6.900	7.000	7.100	7.200
Interne Leistungen	4.400	4.400	5.200	5.400	5.500	5.600
Ordentliche Aufwendungen	15.449	11.300	12.100	12.400	12.600	12.800
Ordentliches Ergebnis	-11.628	-7.500	-8.300	-8.600	-8.800	-9.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuschuss für die Unterhaltung des Judenfriedhofs	3.500
Sachaufwendungen		
42120000	Pflegearbeiten Jüdischer Friedhof	1.600
	Pflege Ehrengräber	900
	Sonstige Unterhaltung (z.B. Sommerpflanzungen)	2.500
42710000	Kränze für Volkstrauertag	1.900

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

3	Friedhof Freistett						
KST 5530000003		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		39.144	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge		39.144	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen		28.567	13.500	13.000	11.200	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		1.351	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Interne Leistungen		94.100	92.100	117.800	120.500	121.100	120.400
Ordentliche Aufwendungen		124.019	107.000	132.200	133.100	123.200	122.500
Ordentliches Ergebnis		-84.874	-106.900	-132.100	-133.000	-123.100	-122.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Freistett	Ansatz 2023
--------------------	-------------

Sachaufwendungen

42120000	E Austausch Thuja-Hecken im Bereich der Leichenhalle	12.300
----------	--	--------

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Friedhof Freistett	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
--------------------	-------------	-------------	-------------

Aufwendungen

42120000	E Austausch Thuja-Hecken	10.500	0	0
----------	--------------------------	--------	---	---

4	Friedhof Rheinbischofsheim						
KST 5530000004		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		23.115	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge		23.115	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen		6.074	6.300	6.400	6.500	6.600	6.700
Sachaufwendungen		28.530	47.900	700	700	700	700
Interne Leistungen		32.400	32.800	42.600	42.400	41.600	39.900
Ordentliche Aufwendungen		67.005	87.000	49.700	49.600	48.900	47.300
Ordentliches Ergebnis		-43.889	-86.900	-49.600	-49.500	-48.800	-47.200

5	Friedhof Hausgereut						
KST 5530000005		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		1.146	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge		1.146	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen		5.353	5.400	1.100	1.100	1.100	1.100
Sachaufwendungen		9.374	2.100	100	100	100	100
Interne Leistungen		11.600	11.800	13.200	13.400	13.500	13.600
Ordentliche Aufwendungen		26.328	19.300	14.400	14.600	14.700	14.800
Ordentliches Ergebnis		-25.182	-19.300	-14.400	-14.600	-14.700	-14.800

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

6	Friedhof Diersheim						
KST 5530000006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		11.326	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge		11.326	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen		1.990	2.300	0	0	0	0
Sachaufwendungen		7.529	2.600	300	300	300	300
Interne Leistungen		30.100	29.900	35.100	35.900	36.300	37.000
Ordentliche Aufwendungen		39.620	34.800	35.400	36.200	36.600	37.300
Ordentliches Ergebnis		-28.293	-34.700	-35.300	-36.100	-36.500	-37.200

7	Friedhof Linx						
KST 5530000007		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		5.170	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge		5.170	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen		2.252	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Sachaufwendungen		6.576	4.500	700	200	200	200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		883	900	900	900	900	900
Interne Leistungen		13.600	13.700	15.300	15.400	16.000	15.700
Ordentliche Aufwendungen		23.312	21.400	19.200	18.800	19.400	19.100
Ordentliches Ergebnis		-18.142	-21.300	-19.100	-18.700	-19.300	-19.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Linx	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42120000 E Raseneinsaat freie Grabfelder (zzgl. Bauhofleistungen: 1.800 €)	500

8	Friedhof Holzhausen						
KST 5530000008		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		1.413	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge		1.413	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen		1.813	700	2.000	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		179	200	200	200	200	200
Interne Leistungen		8.900	8.700	10.400	10.400	10.600	10.800
Ordentliche Aufwendungen		10.892	9.600	12.600	11.300	11.500	11.700
Ordentliches Ergebnis		-9.479	-9.500	-12.500	-11.200	-11.400	-11.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Holzhausen	Ansatz 2023
Sachaufwendungen	
42120000 E Umlegung/Aufwertung Rasengräberfeld (zzgl. Bauhofleistungen: 1.500 €)	1.300

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

9 Friedhof Honau						
KST 5530000009	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	7.762	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	7.762	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	3.957	2.000	2.000	200	200	200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	974	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	18.100	17.600	20.200	19.500	20.200	20.000
Ordentliche Aufwendungen	23.031	20.600	23.200	20.700	21.400	21.200
Ordentliches Ergebnis	-15.269	-20.500	-23.100	-20.600	-21.300	-21.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Honau					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42120000	E	Einfriedung Hecke Richtung Hallenbad (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)			600
	E	Aufwertung Rasengräberfeld (zzgl. Bauhofleistungen: 3.500 €)			1.200

10 Friedhof Membrechtshofen						
KST 5530000010	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	9.324	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	9.324	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	2.205	1.400	2.000	2.000	2.000	2.000
Sachaufwendungen	24.302	2.300	500	300	300	300
Interne Leistungen	25.300	25.000	29.800	30.400	30.700	31.100
Ordentliche Aufwendungen	51.807	28.700	32.300	32.700	33.000	33.400
Ordentliches Ergebnis	-42.483	-28.600	-32.200	-32.600	-32.900	-33.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Membrechtshofen					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42120000	E	Nachpflanzung Efeu am Zaun (zzgl. Bauhofleistungen: 400 €)			200

11 Friedhof Helmlingen						
KST 5530000011	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	10.146	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	10.146	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	4.983	5.100	5.300	5.400	5.500	5.600
Sachaufwendungen	6.834	3.800	4.000	300	300	300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.550	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Interne Leistungen	31.500	31.500	36.200	36.900	38.000	37.600
Ordentliche Aufwendungen	47.867	44.900	50.000	47.100	48.300	48.000
Ordentliches Ergebnis	-37.721	-44.800	-49.900	-47.000	-48.200	-47.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Helmlingen					Ansatz 2023
Sachaufwendungen					
42120000	E	Versetzen der Zugangstreppe (zzgl. Bauhofleistungen: 3.100 €)			1.100
	E	Umgestaltung Rasengräberfeld (zzgl. Bauhofleistungen: 4.400 €)			2.600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5530****Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.553	119.600	119.600		0	119.600	119.600	119.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.021	231.400	134.000		0	126.600	118.000	120.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.532	-111.800	-14.400		0	-7.000	1.600	-500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0		0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0		0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.986	7.500	0		0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0		0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.986	7.500	0		0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.986	-7.500	0		0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	13.546	-119.300	-14.400		0	-7.000	1.600	-500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände								
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.986	7.500	0		0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.986	7.500	0		0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.986	-7.500	0		0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe enthält die zur Verfügung gestellten Ressourcen für

- den Schutz, die Pflege und Entwicklung von Teilen der Natur und Landschaft, insbesondere die unter besonderen Schutz gestellte Flächen (Naturschutzgebiete, Landschaftsschutzgebiete, Naturdenkmale und geschützte Landschaftsbestandteile u. ä.), gesetzlich geschützte Biotop und sonstige Gebiete, z. B. Natura 2000-Gebiete (Vogelschutzgebiete, FFH-Gebiete);
- Maßnahmen zur Erhaltung, Entwicklung und Sanierung der für Boden, Flora und Fauna wichtigen Flächen durch Schaffung von zusammenhängenden Freiraumsystemen;
- Konzepte zum Schutz von besonders gefährdeten Gebieten und Arten, z. B. Amphibienschutzprogramm, Streuobstbestände;
- Vorgabe und Umsetzen von Pflegekonzepten insbesondere im Außenbereich.

Innerhalb der Produktgruppe werden auch das städtische Engagement im Bereich des Erhalts von Streuobstbeständen (Obstbaumförderungsprogramm) sowie die Zuschüsse für die Pflege der Storchennester und Versorgung der Jungstörche abgebildet. Des Weiteren ist der Ressourcenbedarf zur Kontoführung für ökologische Ausgleichsmaßnahmen (Ökokonto) sowie für Entwicklungsmaßnahmen auf Ökokontoflächen enthalten. Auch die Abwicklung von laufenden Ausgleichsmaßnahmen ist in der vorliegenden Produktgruppe beinhaltet.

Einzelprodukte:

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft

55.40.03 Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,54 Ak	19 m²	13.554 €	133 h
2022	0,54 Ak	19 m²	0 €	133 h
2021	0,54 Ak	19 m²	0 €	133 h
2020	0,54 Ak	19 m²	0 €	145 h
2019	0,54 Ak	19 m²	0 €	39 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.031	40.300	53.800	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	103.024	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300	
11	Anteilige ordentliche Erträge	107.055	74.200	89.900	36.800	37.500	38.300	
12	Personalaufwendungen	59.977	59.500	62.500	63.700	64.900	66.200	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.904	33.200	35.000	35.700	36.400	37.100	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	2.464	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.277	47.800	72.600	1.600	1.600	1.600	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	173.621	146.200	175.800	106.700	108.600	110.600	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-66.565	-72.000	-85.900	-69.900	-71.100	-72.300	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	34.100	33.400	38.800	39.700	40.500	40.400	
	48110010	Steuerungsleistungen	2.500	2.500	3.100	2.800	2.800	2.900
	48110020	Serviceleistungen	11.400	10.900	11.600	11.600	11.900	11.600
	48110030	Gebäudemanagement	1.500	1.700	1.900	2.000	2.000	1.700
	48110040	Bauhofleistungen	18.700	18.300	22.200	23.300	23.800	24.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.100	-33.400	-38.800	-39.700	-40.500	-40.400	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-100.665	-105.400	-124.700	-109.600	-111.600	-112.700	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	E Zuwendung zur Durchführung einer Biotopverbundplanung (Landschaftspflegegerichtlinie) (Gesamtzuwendung: 108.200 €)	53.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Obstbaumaktion der Ortsverwaltungen „Grünes Band“	300
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43180000	Zuschuss zur Unterhaltung der Storchennistplätze auf städtischen Gebäuden in Rheinau	3.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44290000	Landschaftserhaltungsverband Ortenaukreis e.V. (Mitgliedsbeitrag/Zuschuss)	1.600
44310050	E Kommunale Biotopverbundplanung (Gutachterkosten) (Gesamtkosten: 120.300 €, abzüglich Fördermittel von 108.200 €)	70.000
E	Kommunale Biotopverbundplanung (Sonstige Kosten)	1.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen						
KST 5540000003	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	28.812	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300
Ordentliche Erträge	28.812	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300
Sachaufwendungen	31.406	32.500	34.700	35.400	36.100	36.800
Interne Leistungen	7.200	7.100	8.600	9.000	9.100	9.300
darunter: Bauhofleistungen	6.300	6.200	7.500	7.900	8.000	8.200
Ordentliche Aufwendungen	38.606	39.600	43.300	44.400	45.200	46.100
Ordentliches Ergebnis	-9.794	-5.700	-7.200	-7.600	-7.700	-7.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen		Ansatz 2023
Personalaufwendungen		
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb BauLand (incl. Bauhofleistungen)	36.100
Sachaufwendungen		
42120000	GE Groß Bahnwörtel Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 14.000,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 500 €) Ausgleichsmaßnahmen innerhalb: 7.400,00 € Pachtausfall: 200,00 €	21.600
	BG Neuland II Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 3.800,00 €	3.800
	GE Viehgrund Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 3.500,00 €	3.500
	BG Quan Rheinbischofsheim: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 400,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 100 €)	400
	BG Stiermatt II Holzhausen: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 800,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)	800
	BG Rechen Linx: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.100,00 €	2.100
	Radwegbau Rheinbischofsheim/Wagshurst: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 300,00 €	300
N	Gewerbegebiet Süd Memprechtshofen Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.200,00 €	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb BauLand (incl. Bauhofleistungen)	36.800	37.500	38.300

2 Obstbaumförderungsprogramm						
KST 5540000005	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	2.464	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Interne Leistungen	500	500	500	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	2.964	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliches Ergebnis	-2.964	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Obstbaumförderungsprogramm		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Förderprogramm der Stadt Rheinau zur Anpflanzung von Obstbäumen (Hochstämme)	2.500

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.055	74.200	89.900	0	36.800	37.500	38.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.427	146.200	175.800	0	106.700	108.600	110.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.371	-72.000	-85.900	0	-69.900	-71.100	-72.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-65.371	-72.000	-85.900	0	-69.900	-71.100	-72.300

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5610**
Umweltschutzmaßnahmen**Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe enthält die zur Verfügung gestellten Ressourcen für

- die Erstellung von Klimaschutzkonzepten, Klimaschutzteilkonzepten und sonstigen Konzeptionen zum Klimaschutz auch unter Berücksichtigung des Klimawandels;
- fachrechtliche Stellungnahmen
- Klimaschutzmanagement
- Sonstige Umweltschutzmaßnahmen

Innerhalb der Produktgruppe wird ab dem Jahr 2022 das städtische Engagement im Bereich des Klimaschutzes gebündelt. Der Umfang des diesbezüglichen Engagements ist noch nicht bestimmt.

Einzelprodukte:

56.10.07 Konzeptionen zum Klimaschutz

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2021				
2020				
2019				

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5610****Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	700	700	700	700	700
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.500	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	3.200	700	700	700	700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-3.200	-700	-700	-700	-700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-3.200	-700	-700	-700	-700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Stadtradeln	700

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt**Produktgruppe 5610****Umweltschutzmaßnahmen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	3.200	700	0	700	700	700		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-3.200	-700	0	-700	-700	-700		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	-3.200	-700	0	-700	-700	-700		

Teilhaushalt 7

Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

- 52 Bauen und Wohnen
 - 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
- 53 Ver- und Entsorgung
 - 5310 Elektrizitätsversorgung
 - 5320 Gasversorgung
 - 5330 Wasserversorgung
 - 5360 Telekommunikationseinrichtungen
 - 5380 Abwasserbeseitigung
- 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 - 5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV
 - 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
- 55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
 - 5550 Forstwirtschaft
- 57 Wirtschaft und Tourismus
 - 5710 Wirtschaftsförderung
 - 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 - 57301000 Kiespacht
 - 5750 Tourismus

Teilhaushalt 7

Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt bildet überwiegend Aufgaben der Stadt mit marktwirtschaftlichem Charakter ab, d.h. Aufgaben die unternehmerischer Art sind, Versorgungsscharakter oder einen Bezug zur Wirtschaft haben.

Hier findet sich das Engagement der Stadt im Bereich der Wohnungswirtschaft, wo die Stadt die Aufgaben an die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH ausgelagert hat. Aus dem Produktbereich Ver- und Entsorgung sind die Elektrizitäts-, Gas und Wasserversorgung sowie die Abwasserbeseitigung dargestellt, deren operative Tätigkeit in Eigenbetriebe ausgelagert ist. Ebenso findet sich das Thema Breitbandversorgung im Teilhaushalt 7, wo die Stadt zum Teil unmittelbar tätig ist, zu einem anderen Teil mittelbar über die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG.

Das Engagement im Bereich Verkehr, insbesondere die Aufgaben der Stadt im öffentlichen Nahverkehr aber auch die Beteiligung am Baden Airpark ist im Teilhaushalt 7 beheimatet. Ebenso sind aus dem Bereich „Wirtschaft und Tourismus“ die Wirtschaftsförderung und die touristischen Aktivitäten der Stadt dargestellt.

In der Produktgruppe 5550 findet sich die Forstwirtschaft mit ihren Erträgen und Aufwendungen, einschließlich der Betrieb des FriedWalds Rheinau, der ebenfalls in einen Eigenbetrieb ausgelagert ist.

In der Produktgruppe 5730 sind schließlich alle übrigen allgemeinen Einrichtungen und Unternehmen verortet, zu denen sowohl die Märkte (insbesondere Jahr- und Wochenmärkte), die großen Festhallen in Freistett und Rheinbischofsheim aber auch der Festhallenbetrieb in den Mehrzweckhallen der Stadt Rheinau (losgelöst vom Sportbetrieb) und die Festplätze zählen.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt und Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	5,53 Ak	6.917 m²	34.310.235 €	188 h
2022	4,51 Ak	6.917 m²	35.918.940 €	381 h
2021	4,51 Ak	6.917 m²	35.918.940 €	381 h
2020	4,69 Ak	6.917 m²	35.918.939 €	541 h
2019	4,82 Ak	6.917 m²	35.918.939 €	188 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz			Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.826	26.300	18.400	18.400	19.400	19.400	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	20.318	32.400	26.100	26.100	26.100	26.100	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.561	29.000	26.800	26.800	26.800	26.800	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.142.567	2.138.200	2.077.500	2.087.400	1.997.600	2.008.000	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.595	509.000	628.800	631.800	641.400	648.500	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	163.736	60.900	93.800	100.600	97.300	104.300	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	393.097	417.500	451.100	490.900	504.700	503.100	
11	Anteilige ordentliche Erträge	3.282.700	3.213.300	3.322.500	3.382.000	3.313.300	3.336.200	
12	Personalaufwendungen	267.541	289.100	310.000	345.900	352.700	359.700	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.502	480.300	395.700	391.400	398.800	404.500	
15	Abschreibungen	74.098	83.900	82.600	83.400	82.500	104.900	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	117.198	137.000	160.200	149.100	152.300	152.800	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.142	43.700	84.900	88.500	42.100	43.000	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	870.482	1.034.000	1.033.400	1.058.300	1.028.400	1.064.900	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.412.218	2.179.300	2.289.100	2.323.700	2.284.900	2.271.300	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.296.400	1.225.900	1.491.900	1.445.600	1.398.000	1.372.000	
	48110010 Steuerungsleistungen	96.800	94.300	116.700	106.300	106.000	110.100	
	48110020 Serviceleistungen	435.200	446.700	457.900	463.800	473.300	474.800	
	48110030 Gebäudemanagement	726.300	647.400	874.000	830.000	772.400	739.800	
	48110040 Bauhofleistungen	38.100	37.500	43.300	45.500	46.300	47.300	
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.296.400	-1.225.900	-1.491.900	-1.445.600	-1.398.000	-1.372.000	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.115.818	953.400	797.200	878.100	886.900	899.300	

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.292.325	3.180.900	3.296.400	0	3.355.900	3.287.200	3.310.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	744.387	950.100	950.800	0	974.900	945.900	960.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.547.938	2.230.800	2.345.600	0	2.381.000	2.341.300	2.350.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	94.300	0	0	8.136.100	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	94.300	0	0	8.136.100	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	78.500	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.740	12.000	15.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	22.084	8.176.300	63.500	55.000	27.500	27.500	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	125.000	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.824	8.188.300	157.000	55.000	152.500	27.500	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-23.824	-8.094.000	-157.000	55.000	7.983.600	-27.500	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.524.114	-5.863.200	2.188.600	55.000	10.364.600	2.313.800	2.350.100

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5220

Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Innerhalb der vorliegenden Produktgruppe wird das Engagement der Stadt zur Sicherung und Ausweitung eines Wohnungsangebotes für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen abgebildet. Für diesen Zweck betreibt die Stadt Rheinau die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH. Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz (Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden) und deren Ausgleich durch die Wohnungsbaugesellschaft.

Sobald dies messbar ist, werden der vorliegenden Produktgruppe auch weitere Ressourcen für wahrgenommene Aufgaben im Bereich von Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung zugeordnet, wozu insbesondere folgende kommunale Aufgaben gehören:

- Ausstellung von Bescheinigungen über die Berechtigung zum Bezug geförderter Wohnungen;
- Führung und Bereitstellung eines Verzeichnisses mit Zweckbindung geförderter Wohnungen (Wohnungsbindungsdatei).

Einzelprodukte:

- 52.20.01 Förderung des Mietwohnungsbaus
- 52.20.03 Förderung von Modernisierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen
- 52.20.05 Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
- 52.20.07 Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	95 h
2019	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	196 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für das Eigenkapital, das die Stadt in der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH hält. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieser Gesellschaft.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5220****Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.938	0	102.900	104.000	105.800	108.500	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	102.938	0	102.900	104.000	105.800	108.500	
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	102.938	0	102.900	104.000	105.800	108.500	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	100.000	99.800	102.900	104.000	105.800	108.500	
	48110010	Steuerungsleistungen	12.600	12.300	15.200	14.400	14.400	15.200
	48110020	Serviceleistungen	83.600	83.700	83.900	85.600	87.300	89.100
	48110040	Bauhofleistungen	3.800	3.800	3.800	4.000	4.100	4.200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-100.000	-99.800	-102.900	-104.000	-105.800	-108.500	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.938	-99.800	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.900
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	102.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	104.000	105.800	108.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5220****Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.610	0	102.900	0	104.000	105.800	108.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.610	0	102.900	0	104.000	105.800	108.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	94.300	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	94.300	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	94.300	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	103.610	94.300	102.900	0	104.000	105.800	108.500

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Gesellschafterdarlehen an die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH							
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	94.300	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	94.300	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	94.300	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		94.300	Bisher finanziert (Saldo)		94.300	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Zur Wahrung der infolge von Investitionen beanspruchten Liquidität der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH erfolgte im Jahr 2020 die Gewährung eines Gesellschafterdarlehens in Höhe des Kostenersatzes für die von der Stadt Rheinau gewährten Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen (vgl. Teilergebnishaushalt).

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5310**
Elektrizitätsversorgung**Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement im Bereich der Elektrizitätsversorgung. Die Stadt unterhält diesbezüglich Beteiligungen bei verschiedenen Energieversorgungsunternehmen, die in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert sind. Des Weiteren betreibt die Stadt in ihrem Eigenbetrieb Stadtwerke eigene Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung und Blockheizkraftwerke. Der Eigenbetrieb kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nicht-öffentliche Verteilnetze betreiben. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Betriebszweig Energie und Beteiligungen im Eigenbetrieb Stadtwerke, soweit die Ressourcen dort nicht direkt dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden. Diese werden dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet. Daneben wird hier der im Wege der Rücklagenverrechnung ausgewiesene Überschussanteil aus dem Betriebszweig Energie als Ertrag ausgewiesen.

Außerdem sind vorliegend die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Stromversorgung dargestellt. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden. Daneben werden die für die Durchführung von Konzessionsvergabeverfahren benötigten Aufwendungen einbezogen.

Einzelprodukte:

53.10.01 Bereitstellung und Lieferung von Strom

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	0 €	5 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	0 €	6 h

Das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		30.380	30.900	32.600	31.900	32.400	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		301.516	339.600	339.700	341.300	343.100	344.800
11	Anteilige ordentliche Erträge		331.896	370.500	372.300	373.200	375.500	377.800
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		331.896	370.500	372.300	373.200	375.500	377.800
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		30.600	30.900	32.600	31.900	32.400	33.000
	48110010	Steuerungsleistungen	6.000	5.800	7.200	5.900	5.900	6.200
	48110020	Serviceleistungen	24.200	24.700	25.000	25.500	26.000	26.300
	48110040	Bauhofleistungen	400	400	400	500	500	500
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-30.600	-30.900	-32.600	-31.900	-32.400	-33.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		301.296	339.600	339.700	341.300	343.100	344.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	32.600
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2023
36510000	In Folge von zunehmendem Wettbewerb, Auswirkungen der Anreizregulierung im Netzbetrieb und strukturelle Änderung der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG erlauben es die Beteiligungsergebnisse der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG im Jahr 2023 nicht, eine Ergebnisverrechnung aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke - Betriebszweig Energie für das Jahr 2023 vorzunehmen.	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35110000	Konzessionsabgabe Strom	330.000
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Strom	9.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	31.900	32.400	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
36510000	In Folge von zunehmendem Wettbewerb, Auswirkungen der Anreizregulierung im Netzbetrieb und strukturelle Änderung der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG erlauben es die Beteiligungsergebnisse der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG in den Jahren 2024 bis 2026 nicht, eine Ergebnisverrechnung aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke - Betriebszweig Energie für diese Jahre vorzunehmen.	0	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.442	370.500	372.300	0	373.200	375.500	377.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	397.442	370.500	372.300	0	373.200	375.500	377.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	397.442	370.500	372.300	0	373.200	375.500	377.800

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5320**
Gasversorgung**Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe enthält die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Gasversorgung. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden. Daneben werden die für die Durchführung von Konzessionsvergabeverfahren benötigten Aufwendungen einbezogen.

Einzelprodukte:

53.20.01 Bereitstellung und Lieferung von Erdgas

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	0 €	0 h

Das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5320****Gasversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	13.014	12.700	12.100	11.500	11.300	11.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	13.014	12.700	12.100	11.500	11.300	11.000
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.014	12.700	12.100	11.500	11.300	11.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	200	200	200	200	200	200
	48110020 Serviceleistungen	200	200	200	200	200	200
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-200	-200	-200	-200	-200	-200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.814	12.500	11.900	11.300	11.100	10.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
10	Sonstige ordentliche Erträge	
35110000	Konzessionsabgabe Gas	7.600
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Erdgas	4.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5320****Gasversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.843	12.700	12.100	0	11.500	11.300	11.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.843	12.700	12.100	0	11.500	11.300	11.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	12.843	12.700	12.100	0	11.500	11.300	11.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5330**
Wasserversorgung**Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser sowie sonstige Dienstleistungen der Wasserversorgung. Die Stadt unterhält diesbezüglich Ortsnetze, die in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert sind. Des Weiteren ist die Stadt Mitglied in den Zweckverbänden GWV Hanauerland und GWV Korkerwald, die Wasserbezugsanlagen, Transportnetze und im Verbandsgebiet des Zweckverbands GWV Korkerwald auch Ortsnetze betreiben. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke sowie den Wirtschaftsplänen der Zweckverbände entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Betriebszweig Wasser im Eigenbetrieb Stadtwerke sowie für die Unterstützung des operativen Betriebs der beiden Zweckverbände, soweit die Ressourcen dort nicht direkt dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb bzw. den Zweckverbänden geführt werden, diesen jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb Stadtwerke bzw. den beiden Zweckverbänden vollumfänglich berechnet.

Außerdem sind vorliegend die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Wasserversorgung dargestellt. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss vom Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau bzw. vom Zweckverband GWV Korkerwald ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden.

Einzelprodukte:

53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
53.30.03 Dienstleistungen der Wasserversorgung

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,09 Ak	0 m ²	2.174.742 €	0 h
2022	0,09 Ak	0 m ²	63.036 €	0 h
2021	0,09 Ak	0 m ²	63.036 €	0 h
2020	0,09 Ak	0 m ²	63.036 €	0 h
2019	0,09 Ak	0 m ²	63.036 €	0 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für das Sondervermögen, das die Stadt im Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebszweig Wasserversorgung hält. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5330****Wasserversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.874	100.100	105.000	105.900	107.400	109.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	77.914	64.900	99.000	137.800	150.000	147.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	176.788	165.000	204.000	243.700	257.400	256.100
12	Personalaufwendungen	3.374	2.600	3.300	3.300	3.300	3.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.374	2.600	3.300	3.300	3.300	3.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	173.414	162.400	200.700	240.400	254.100	252.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	95.500	97.500	101.700	102.600	104.100	105.800
	48110010 Steuerungsleistungen	6.700	6.600	8.100	7.700	7.700	8.100
	48110020 Serviceleistungen	88.800	90.900	93.600	94.900	96.400	97.700
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-95.500	-97.500	-101.700	-102.600	-104.100	-105.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	77.914	64.900	99.000	137.800	150.000	147.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	13.700
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	12.800
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	78.500
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	84.500
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	14.500
	Die nach den Konzessionsverträgen mit den Städten Rheinau und Kehl vereinbarte Konzessionsabgabe des Zweckverbands GWV Korkerwald beläuft sich im Jahr 2023 entsprechend den preisrechtlichen Rahmenvorgaben auf insgesamt 56.400 €, davon für die Stadt Rheinau 37.800 € und für die Stadt Kehl 18.600 €.	
	Aus steuerrechtlichen Gründen kann eine Konzessionsabgabe im Jahr 2023 erst ab einem Mindestgewinn vor Steuern von 37.700 € abgeführt werden. Die Leistung der vollen Konzessionsabgabe würde einen Gewinn vor Steuern und Konzessionsabgabe in Höhe von 94.100 € erfordern. Nach der geplanten Gebührenerhöhung ab dem Jahr 2023 kann die fehlende Konzessionsabgabe des Jahres 2023 in den Jahren 2024 bis 2026 voraussichtlich nachträglich abgeführt werden. Dies gilt ebenso für die noch ausstehenden Konzessionsabgaben der Jahre 2021 und 2022.	

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5330****Wasserversorgung****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	13.700	13.800	14.000
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	12.700	12.700	12.900
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	79.500	80.900	82.200
10	Sonstige ordentliche Erträge			
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	86.000	87.500	89.000
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	51.800	62.500	58.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5330****Wasserversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.177	165.000	204.000	0	243.700	257.400	256.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.374	2.600	3.300	0	3.300	3.300	3.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.803	162.400	200.700	0	240.400	254.100	252.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	185.803	162.400	200.700	0	240.400	254.100	252.800

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5360****Telekommunikationseinrichtungen****Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und den Betrieb von leitungsgebundener Breitbandinfrastruktur zur Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden und allgemeinen Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen innerhalb der Stadt.

Die Stadt Rheinau beschreitet in diesem Bereich 2 Wege:

- Direkte Förderung von Telekommunikationsunternehmen im sog. „Wirtschaftlichkeitslückenmodell“ für den Ausbau und den Betrieb leistungsfähiger Breitbandnetze einschließlich der Überwachung der zweckgerechten Verwendung der Mittel;
- Finanzierung des Baus und Organisation des Betriebs von Breitbandnetzen über die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG, an der die Stadt Rheinau eine entsprechende Beteiligung hält.

Des Weiteren ist hier der Ressourcenbedarf für die Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen drahtlosen Internetzugangspunkten (Hot Spots) dargestellt.

Einzelprodukte:

53.60.01 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteinheiten	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	539.296 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	525.311 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	525.311 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	525.311 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	525.311 €	0 h

Soweit die Stadt das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen nicht direkt geschaffen oder gefördert hat, ist dieses in die Breitband Ortenau GmbH & Co. KG ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieser Gesellschaft.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5360****Telekommunikationseinrichtungen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		8.539	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		8.539	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	6.000	5.000	6.000	6.000	6.000
15	Abschreibungen		21.012	21.000	21.300	21.300	21.300	21.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		7.144	11.100	11.300	5.700	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		28.157	38.100	37.600	33.000	27.300	27.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-19.617	-29.600	-29.100	-24.500	-18.800	-18.800
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		800	800	900	600	600	600
	48110010	Steuerungsleistungen	300	300	400	100	100	100
	48110020	Serviceleistungen	500	500	500	500	500	500
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-800	-800	-900	-600	-600	-600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-20.417	-30.400	-30.000	-25.100	-19.400	-19.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	WLAN - HotSpots Unterhaltung	5.000
17	Transferaufwendungen	
43160000	Betriebskostenumlage an die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG (ab Mitte 2024 finanziert sich die Breitband Ortenau auf der Grundlage von eigenen Umsatzerlösen)	11.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42710000	WLAN - HotSpots Unterhaltung	6.000	6.000	6.000
17	Transferaufwendungen			
43160000	Betriebskostenumlage an die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG (ab Mitte 2024 finanziert sich die Breitband Ortenau auf der Grundlage von eigenen Umsatzerlösen)	5.700	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5360****Telekommunikationseinrichtungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.144	17.100	16.300	0	11.700	6.000	6.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.144	-17.100	-16.300	0	-11.700	-6.000	-6.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	22.034	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.034	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-22.034	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-29.178	-17.100	-16.300	0	-11.700	-6.000	-6.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Kapitaleinlage bei der Breitband Ortenau GmbH & Co. KG zur Breitbandversorgung in Rheinau							
Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	22.034	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.034	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.034	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		378.700	Bisher finanziert (Saldo)		378.700	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5380**
Abwasserbeseitigung**Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für

- die Bereitstellung, den Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kalkkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen;
- die Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von mechanischen, biologischen und chemischen Abwasserreinigungsanlagen; Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen;
- die Kontrolle der Indirekteinleiter;
- fachtechnische Prüfungen und Genehmigungen von Entwässerungsgesuchen sowie Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung.

Die Stadt Rheinau hat den gesamten Aufgabenbereich in den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau ausgelagert. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Bereich Abwasserbeseitigung, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.80.01 Ableitung von Abwasser
 53.80.02 Reinigung von Abwasser
 53.80.03 Kontrolle der Indirekteinleiter
 53.80.06 Fachtechnische Leistungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,70 Ak	19 m²	8.873.774 €	0 h
2022	0,83 Ak	19 m²	4.987.974 €	0 h
2021	0,63 Ak	19 m²	4.987.974 €	0 h
2020	0,63 Ak	19 m²	4.987.974 €	28 h
2019	0,63 Ak	19 m²	4.987.974 €	44 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für die Ausleihung an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.972	238.400	241.300	243.000	248.000	250.000	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
11	Anteilige ordentliche Erträge	226.972	238.400	241.300	243.000	248.000	250.000	
12	Personalaufwendungen	46.684	56.100	51.600	52.700	53.800	54.900	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.917	2.900	2.900	3.000	3.100	3.200	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	49.601	59.000	54.500	55.700	56.900	58.100	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	177.371	179.400	186.800	187.300	191.100	191.900	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	175.500	179.400	186.800	187.300	191.100	191.900	
	48110010	Steuerungsleistungen	20.300	19.800	24.500	22.600	22.600	23.500
	48110020	Serviceleistungen	149.700	153.800	156.400	158.500	162.200	162.300
	48110030	Gebäudemanagement	1.500	1.800	1.900	2.000	2.000	1.700
	48110040	Bauhofleistungen	4.000	4.000	4.000	4.200	4.300	4.400
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-175.500	-179.400	-186.800	-187.300	-191.100	-191.900	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.871	0	0	0	0	0	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.300
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	241.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	243.000	248.000	250.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	237.894	238.400	241.300	0	243.000	248.000	250.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.601	59.000	54.500	0	55.700	56.900	58.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.293	179.400	186.800	0	187.300	191.100	191.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	8.136.100	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	8.136.100	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	8.136.100	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.136.100	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-8.136.100	0	0	8.136.100	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	188.293	-7.956.700	186.800	0	8.323.400	191.100	191.900

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau								
Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	8.136.100	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	8.136.100	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	8.136.100	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.136.100	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.136.100	0	0	8.136.100	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen				
	Rückführung eines Trägerdarlehens aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	0	8.136.100	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470

Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für die Förderung von Angeboten des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) und der ÖPNV-Infrastruktur, um ein bürgerfreundliches, attraktives Angebot sicherzustellen.

Die Stadt Rheinau engagiert sich in diesem Bereich durch

- Finanzierung des Tarifangebots des Ortenaukreises, zusätzlich zur grundsätzlichen Finanzierung des für ÖPNV zuständigen Ortenaukreises über die Kreisumlage;
- Unterhaltung der Bushaltestellen und Buswartehäuschen;
- Bereitstellung und Unterhaltung von Fahrradboxen am Busbahnhof im Stadtteil Freistett;
- direkte Finanzierung von zusätzlichen ÖPNV-Verbindungen außerhalb des Tarifangebots des Ortenaukreises;
- noch in Planung befindliche zusätzliche Maßnahmen zum Ausbau der ÖPNV-Vernetzung entsprechend des hierfür erstellten Verkehrskonzepts Rheinau, hierunter
 - Finanzierung und Organisation eines Rufauto-Konzepts;
 - Finanzierung und Organisation eines Quartierbus-Konzepts.

Die Schülerbeförderung wird unter der Produktgruppe 2140 „Schülerbeförderung“ abgebildet.

Einzelprodukte:

54.70.01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	114.706 €	2 h
2022	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	2 h
2021	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	2 h
2020	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5470****Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		2.818	5.000	9.000	9.000	10.000	10.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	12.300	9.700	9.700	9.700	9.700
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		127	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	2.200	2.200	2.400	2.400	2.500
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		2.945	19.500	20.900	21.100	22.100	22.200
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.277	16.600	31.800	19.600	21.600	21.600
15	Abschreibungen		2.111	21.500	25.400	26.300	26.300	26.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		47.715	65.500	88.500	83.000	91.900	92.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		54.103	103.600	145.700	128.900	139.800	140.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-51.158	-84.100	-124.800	-107.800	-117.700	-118.100
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		4.800	4.900	4.900	4.900	5.000	5.100
	48110010	Steuerungsleistungen	300	300	300	100	100	100
	48110020	Serviceleistungen	2.300	2.400	2.400	2.400	2.500	2.500
	48110040	Bauhofleistungen	2.200	2.200	2.200	2.400	2.400	2.500
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-4.800	-4.900	-4.900	-4.900	-5.000	-5.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-55.958	-89.000	-129.700	-112.700	-122.700	-123.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
31420000	Zuwendungen des Ortenaukreises für das ÖPNV-Angebot "Rufauto" (Förderung von flexiblen Bedienungsformen im ÖPNV) (Erhöhung um 4.000 €)	9.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	2.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42120000	E Buswartehäuschen Rheinbischofsheim: Installation von Wandaschern (zzgl. Bauhofleistungen: 200 €)	200
42210000	E Diersheim: Malerarbeiten Buswartehäuschen (4 Stück)	12.000
42710000	Rufauto Achern (Erhöhung um 8.000 €)	18.000
	Rufauto innerhalb Freistett (Verringerung um 500 €)	500
17	Transferaufwendungen	
43120000	Defizitausgleich für Tarifmodell Ortenau	11.500
43150000	Verlustrausgleich für den Betrieb der Wohnmobilstellplätze Freistett und Honau im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	8.700
	N Verlustrausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Grundfinanzierung)	6.600
	N Verlustrausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Abschreibungen)	6.600
	N Verlustrausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Betrieb, Unterhaltung und Service für das Grundangebot M in Freistett, Busbahnhof)	8.100
43160000	Omnibuslinie Rheinau-Kehl	15.000
	Beteiligung an Taktverdichtung auf Linie 403	32.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5470****Verkehrsbetriebe / ÖPNV****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			
31420000	Zuwendungen des Ortenaukreises für das ÖPNV-Angebot "Rufauto" (Förderung von flexiblen Bedienungsformen im ÖPNV) (Erhöhung um 4.000 €)	9.000	10.000	10.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	2.400	2.400	2.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	Rufauto Achern (Erhöhung um 8.000 €)	18.000	20.000	20.000
	Rufauto innerhalb Freistett (Verringerung um 500 €)	500	500	500
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
43150000	Verlustrücklage für den Betrieb der Wohnmobilstellplätze Freistett und Honau im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	10.000	9.200	9.600
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Grundfinanzierung)	6.600	6.600	6.600
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Abschreibungen)	6.400	8.200	8.000
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Betrieb, Unterhaltung und Service für das Grundangebot M in Freistett, Busbahnhof)	8.100	8.100	8.100
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Betrieb, Unterhaltung und Service für das Grundangebot S in Rheinbischofsheim, Gasthaus Napoleon/Katholische Kirche)	4.600	4.600	4.600
N	Verlustrücklage für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Betrieb, Unterhaltung und Service für das Grundangebot XS in Freistett, Einmündung Groß Bahnwörtel)	0	4.600	4.600
43160000	Omnibuslinie Rheinau-Kehl	15.300	15.600	15.900
	Beteiligung an Taktverdichtung auf Linie 403	32.000	35.000	35.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5470****Verkehrsbetriebe / ÖPNV**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.945	7.200	11.200	0	11.400	12.400	12.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	41.615	82.100	120.300	0	102.600	113.500	114.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.670	-74.900	-109.100	0	-91.200	-101.100	-101.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	78.500	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.740	12.000	15.000	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	40.200	63.500	55.000	27.500	27.500	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740	52.200	157.000	55.000	27.500	27.500	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.740	-52.200	-157.000	55.000	-27.500	-27.500	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-40.410	-127.100	-266.100	55.000	-118.700	-128.600	-101.500

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	ÖPNV-Haltestellen: Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000	0	0	0	0
0003	ÖPNV-Haltestellen: Behindertengerechter Einstieg	78.500	0	0	0	0
0202	Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	63.500	55.000	27.500	27.500	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5470****Verkehrsbetriebe / ÖPNV****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	ÖPNV-Haltestellen: Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.740	0	15.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740	0	15.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.740	0	-15.000	0	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen	0	0	600	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-1.740	0	-15.600	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Linx, Buswartehäuschen Bruckenfeldstraße: Sitzbank (Unternehmerleistungen)	2.500	0	0	0
	Hohbühn, Kehler Straße Richtung Linx: Errichtung eines Buswartehäuschens	12.500	0	0	0
15	Aktiviert Eigenleistungen				
	Bauhofleistungen für die Errichtung einer Sitzbank im Buswartehäuschen Bruckenfeldstraße, Linx	600	0	0	0

2	ÖPNV-Haltestellen: Behindertengerechter Einstieg							
Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	78.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	78.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-78.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		290.500	Bisher finanziert (Saldo)		290.500	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								7.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	ÖPNV-Haltestellen Diersheim: Bepflanzung nach Umbau	22.000	0	0	0
	ÖPNV-Haltestellen Honau: Bepflanzung nach Umbau	22.000	0	0	0
	ÖPNV-Haltestellen Rheinbischofsheim: Bepflanzung nach Umbau	28.000	0	0	0
	ÖPNV-Haltestellen Linx: Bepflanzung nach Umbau	6.500	0	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5470****Verkehrsbetriebe / ÖPNV****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

3	Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Errichtung von Wohnmobilstellplätzen							
Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	26.200	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	26.200	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-26.200	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

4 Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept								
Investition 0202		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	14.000	63.500	55.000	27.500	27.500	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.000	63.500	55.000	27.500	27.500	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-14.000	-63.500	55.000	-27.500	-27.500	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0202

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Umsetzung des Grundangebots M in Freistett, Busbahnhof	53.700	0	0	0
	Planung und Umsetzung des Grundangebots S in Rheinbischofsheim, Gasthaus Napoleon/Katholische Kirche	4.900	27.500	0	0
	Planung und Umsetzung des Grundangebots S in Freistett, Groß Bahnwörtel	4.900	0	27.500	0
	Eingehen von Verpflichtungen für Rücklagenerhöhungen zur Umsetzung des Mobilitätskonzepts im Jahr 2024: 27.500 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für Rücklagenerhöhungen zur Umsetzung des Mobilitätskonzepts im Jahr 2025: 27.500 €	0	0	0	0

5		Honau: Ersatz für 2 Buswartehäuschen						
Investition 7001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	12.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		20.000	Bisher finanziert (Saldo)		20.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480

Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Grundlagen

Inhalt:

Zu den Aufgaben der öffentlichen Hand gehört im Rahmen der Daseinsvorsorge auch die Bereitstellung der notwendigen Infrastruktur für die Menschen in der Region und die regionale Wirtschaft. Ein solches wichtiges Infrastrukturprojekt ist der Baden-Airpark. Gerade für international agierende Unternehmen ist die Anbindung an einen Flughafen ein wichtiges Kriterium bei der Ansiedlungsentscheidung. Auch die Standortsicherung dieser Firmen und damit die Arbeitsplatzsicherheit für die Beschäftigten hängen unter anderem vom Erhalt guter infrastruktureller Rahmenbedingungen in der Region ab.

Die Stadt Rheinau stellt sich dieser Aufgabe, indem sie eine Beteiligung bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH hält. Die Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH ist mit einem Anteil von 34,17 % an der Baden Airpark GmbH beteiligt, die den Regionalflughafen „Baden Airpark“ auf dem ehemaligen kanadischen Militärflughafen Söllingen betreibt.

In der vorliegenden Produktgruppe ist das Engagement der Stadt Rheinau bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH mit den daraus entstehenden Ressourcenverbräuchen dargestellt. Entsprechend dem Grundsatz wirklichkeitsgetreuer Bewertung ist die Beteiligung jährlich außerplanmäßig in der Höhe abzuschreiben, wie das von der Stadt aufgebrauchte Eigenkapital des Baden Airparks infolge nicht ausgeglichener, bereits 5 Jahre zurückliegender Verluste aufgezehrt ist.

Einzelprodukte:

54.80.01 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	568.506 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	568.506 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	568.506 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	568.506 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	568.506 €	0 h

Ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für die Beteiligung an der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5480****Sonstiger Personen- und Güterverkehr**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		31.700	23.100	21.100	18.500	17.600	40.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		2.339	400	400	400	400	400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		34.039	23.500	21.500	18.900	18.000	40.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-34.039	-23.500	-21.500	-18.900	-18.000	-40.400
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		200	200	200	200	200	200
	48110020	Serviceleistungen	200	200	200	200	200	200
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-200	-200	-200	-200	-200	-200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-34.239	-23.700	-21.700	-19.100	-18.200	-40.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
15	Abschreibungen	Ansatz 2023
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	21.100
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43160000	Betriebskostenumlage Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft	400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
15	Abschreibungen			
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	18.500	17.600	40.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5480****Sonstiger Personen- und Güterverkehr**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.339	400	400	0	400	400	400		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.339	-400	-400	0	-400	-400	-400		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.339	-400	-400	0	-400	-400	-400		

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für die Pflege und Bewirtschaftung des stadt eigenen Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele der Stadt als Waldeigentümerin dargestellt. Zu den Leistungen des städtischen Forstbetriebs für diesen Zweck gehören:

- ▶ Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte. Hierzu zählen insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege und Walderschließung sowie die Erzeugung von Nebenprodukten;
- ▶ Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen;
- ▶ Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen (Erholungswege, Erholungsflächen, Rasteinrichtungen, Hütten u. a.).

Innerhalb der Produktgruppe Forstwirtschaft wird auch das Engagement der Stadt für den Betrieb des FriedWalds Rheinau im Stadtteil Memprechtshofen abgebildet. Der FriedWald, der eine überörtliche Bestattungseinrichtung darstellt, ist organisatorisch dem Forstbetrieb der Stadt Rheinau zugeordnet. Der operative Betrieb ist in den Eigenbetrieb FriedWald Rheinau ausgelagert. Details hierzu können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs FriedWald entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Bereich FriedWald, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb FriedWald dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb FriedWald vollumfänglich berechnet. Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der eigentlichen Forstwirtschaft ist die Kostenstelle „FriedWald Rheinau“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

- 55.50.01 Holzproduktion
- 55.50.02 Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
- 55.50.03 Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes
- 55.50.04 Dienstleistungen für Dritte

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	4,64 Ak	99 m²	19.361.874 €	31 h
2022	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	31 h
2021	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	31 h
2020	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	12 h
2019	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	31 h

Nach der Produktgruppe 5410 „Gemeindestraßen“ und 1124 „Gebäudemanagement“ bildet der Bestand an Waldgrundstücken einschließlich des Aufwuchses das drittgrößte Anlagevermögen, welches in der vorliegenden Produktgruppe zum Einsatz kommt.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5550****Forstwirtschaft**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		18.008	21.300	9.400	9.400	9.400	9.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		11.779	11.600	7.900	7.900	7.900	7.900
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		553.943	460.900	510.200	520.100	530.300	540.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		72.432	137.400	144.800	144.600	145.400	145.400
8	Zinsen und ähnliche Erträge		163.736	60.900	93.800	100.600	97.300	104.300
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		819.897	692.100	766.100	782.600	790.300	807.700
12	Personalaufwendungen		212.120	229.000	254.800	289.600	295.300	301.200
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		310.995	249.200	252.800	257.700	262.700	267.800
15	Abschreibungen		11.779	11.600	7.900	7.900	7.900	7.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		27.257	30.200	29.600	30.100	30.600	31.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		562.151	520.000	545.100	585.300	596.500	608.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		257.746	172.100	221.000	197.300	193.800	199.700
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		91.300	74.500	82.400	80.100	82.000	80.800
	48110010	Steuerungsleistungen	15.800	15.300	19.000	16.800	17.000	17.400
	48110020	Serviceleistungen	51.600	54.900	58.500	58.400	60.000	58.200
	48110030	Gebäudemanagement	21.900	2.300	2.500	2.400	2.500	2.600
	48110040	Bauhofleistungen	2.000	2.000	2.400	2.500	2.500	2.600
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-91.300	-74.500	-82.400	-80.100	-82.000	-80.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		166.446	97.600	138.600	117.200	111.800	118.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31410000	E Förderung für Kulturen (Förderprogramm des Landes Baden-Württemberg)	5.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34110000	Jagdrecht aus 1.302 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche im Wald	11.900
34210000	Erträge aus der geplanten Veräußerung von 8.850 fm Stammholz, Industrieholz, Brennschichtholz und Derbholz	498.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34810000	Finanzieller Ausgleich für den forstlichen Revierdienst	31.200
34850000	Erstattung von Kosten für Ökokonto-Maßnahmen vom Eigenbetrieb Bauland Rheinau	70.000
34880000	Ersatz Wildschadensverhütungsmaßnahmen	1.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2023
40120000	P Ersatz Waldarbeiterstelle (Langzeiteinarbeitung) ab 01.09.2023	17.700
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Unternehmereinsatz Holzernte und Pflege	206.700
	Unternehmereinsatz Verkehrssicherung	10.000
	Sachmittel Kulturen und Pflanzschule	10.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44410000	Unfallversicherung	13.800

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5550****Forstwirtschaft****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	FriedWald Rheinau						
KST 5550000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		204.107	100.200	135.500	142.100	139.600	146.600
Ordentliche Erträge		204.107	100.200	135.500	142.100	139.600	146.600
Personalaufwendungen		13.993	14.000	14.400	14.600	14.800	15.000
Sachaufwendungen		651	700	700	700	700	700
Interne Leistungen		23.800	24.600	26.600	26.200	26.800	26.600
Ordentliche Aufwendungen		38.443	39.300	41.700	41.500	42.300	42.300
Ordentliches Ergebnis		165.663	60.900	93.800	100.600	97.300	104.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	41.700
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	93.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	41.500	42.300	42.300
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	100.600	97.300	104.300

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5550****Forstwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	725.606	680.500	758.200	0	774.700	782.400	799.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	511.204	508.400	537.200	0	577.400	588.600	600.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.401	172.100	221.000	0	197.300	193.800	199.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	214.401	172.100	221.000	0	197.300	193.800	199.700

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung****Grundlagen****Inhalt:**

Die Stadt Rheinau betreibt Wirtschaftsförderung mit dem allgemeinen Ziel, um damit zur Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze, zur Stärkung ihrer eigenen Finanzkraft, zur Verbesserung der Wirtschaftsstruktur sowie des Wirtschafts- und Investitionsklimas beizutragen.

Das diesbezügliche Engagement ist zusammengefasst in der vorliegenden Produktgruppe dargestellt. Hierzu gehören:

- Verbesserung der Standortfaktoren, Vernetzung von Wirtschaft untereinander und zu den Behörden, wozu die Stadt einmal pro Jahr ein Unternehmerforum veranstaltet;
- Förderung der Einkaufszentralität, wozu die Stadt Rheinau einen Einkaufsgutschein, den Rheinau-Gutschein, in eigener Zuständigkeit herausgibt, vermarktet und abrechnet;
- Gewerbeflächenbedarfsplanung, Flächenversorgung und Standortplanung, Bereitstellung neuer Gewerbeflächen, Vermarktung städtischer Gewerbegrundstücke oder –objekte, Standort- und Gebietsmanagement, Vermittlung privater Gewerbeobjekte oder –flächen;
- Öffentlichkeitsarbeit und Standortwerbung durch Entwicklung und Herausgabe von Werbematerial, Messen und Ausstellungen, wozu die Stadt Rheinau alle 4 Jahre die Leistungsschau „Handel, Handwerk, Industrie“ veranstaltet;
- Regionale und überregionale Zusammenarbeit, Standortberatung und Akquisitionsgespräche;
- Förderung des Übergangs von Schule in den Beruf, Schaffung und / oder Förderung von Ausbildungsplätzen, wozu die Stadt jedes Jahr Ressourcen bereitstellt für eine Ausbildungsmesse, die von einer Arbeitsgemeinschaft von Unternehmen veranstaltet wird.

Die Leistungen der vorliegenden Produktgruppe sind teilweise mit den Leistungen der Produktgruppe 5110 „Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung“ eng verbunden. Sobald dies messbar ist, können der vorliegenden Produktgruppe genauere Daten zu den wichtigen Steuerungs- und Serviceleistungen im Bereich der internen Leistungsverrechnung zugeordnet werden.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der anderen Bereiche der Wirtschaftsförderung ist die Kostenstelle „Rheinau-Gutschein“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

- 57.10.01 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalyse
- 57.10.03 Planung, Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen/-objekten
- 57.10.04 Marketing und Akquisition
- 57.10.05 Beschäftigungs- und Arbeitsförderung

Produktverantwortung:

Bauamt, Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5710****Wirtschaftsförderung**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		62.965	75.000	65.000	65.000	65.000	65.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		336	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		63.301	75.000	65.000	65.000	65.000	65.000
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		47.499	177.900	74.800	75.100	75.400	75.700
15	Abschreibungen		0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.056	1.500	2.500	2.600	2.700	2.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		49.555	179.400	77.300	77.700	78.100	78.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		13.746	-104.400	-12.300	-12.700	-13.100	-13.500
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		8.500	8.600	9.300	9.300	9.400	9.700
	48110010	Steuerungsleistungen	1.400	1.300	1.700	1.500	1.500	1.700
	48110020	Serviceleistungen	7.100	7.300	7.600	7.800	7.900	8.000
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-8.500	-8.600	-9.300	-9.300	-9.400	-9.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		5.246	-113.000	-21.600	-22.000	-22.500	-23.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
42710000	Unternehmerforum	8.500
	Werbemaßnahmen	3.000
	Ausbildungsmesse	500
	Ausbildungsmesse: Willkommenspaket	1.000

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1	Rheinau-Gutschein						
KST 5710000004		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	63.301	59.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Ordentliche Erträge	63.301	59.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	Sachaufwendungen	49.555	57.600	64.300	64.400	64.500	64.600
	Interne Leistungen	7.800	7.900	8.500	8.500	8.600	8.800
	Ordentliche Aufwendungen	57.355	65.500	72.800	72.900	73.100	73.400
	Ordentliches Ergebnis	5.946	-6.500	-7.800	-7.900	-8.100	-8.400

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5710****Wirtschaftsförderung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.354	75.000	65.000	0	65.000	65.000	65.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.597	179.400	77.300	0	77.700	78.100	78.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.756	-104.400	-12.300	0	-12.700	-13.100	-13.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.756	-104.400	-12.300	0	-12.700	-13.100	-13.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen****Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für die übrigen wirtschaftlichen Einrichtungen und Unternehmen, die nicht bereits anderen Produktgruppen zugeordnet wurden.

Insoweit werden hier Planung und Betrieb der Wochen- und Jahrmärkte einschließlich des Weihnachtsmarkts sowie der Bau und die Unterhaltung der für den Betrieb von Märkten notwendigen Infrastruktur abgebildet.

Des Weiteren enthält die vorliegende Produktgruppe den Aufwand für die Bereitstellung von Einrichtungen zur Veranstaltung von Festen, Feiern und sonstigen Ereignissen, zu dem sich die Bürgerinnen und Bürger an einem Ort treffen und gesellig beisammen sind. Vor diesem Hintergrund wird vorliegend der komplette Betrieb der beiden großen, speziell auf Fest- und Kulturbetrieb ausgelegten Festhallen, die Stadthalle Freistett sowie die Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim, verortet. Des Weiteren wird die Vermietung oder Überlassung der Mehrzweckhallen sowie der in verschiedenen Hallen betriebenen Wirtschaftsräume und –einrichtungen (z.B. Gasträume und Küchen) für sonstige Nutzungen (wie z. B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke) an dieser Stelle abgebildet, soweit dies der Ausbaustand des Gebäudemanagementsystems bereits zulässt. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Abgrenzungen zwischen sportlicher und sonstiger Nutzung der Rheinauer Sport- und Mehrzweckhallen getroffen werden.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5730000002	Jahrmärkte	5730000006	Graf-Reinhard-Halle	5730000010	Mehrzweckhalle Honau (nur Festhallenbetrieb)
5730000003	Wochenmarkt	5730000007	Festhalle Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)	5730000011	Mehrzweckhalle Mernprechts-hofen (nur Festhallenbetrieb)
5730000004	Weihnachtsmarkt	5730000008	Hans-Weber-Halle Linx (nur Festhallenbetrieb)	5730000012	Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Festhallenbetrieb)
5730000005	Stadthalle Freistett	5730000009	Festhalle Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)	5730000013	Festplätze

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Als besonderer Bestandteil der vorliegenden Produktgruppe wird die Verpachtung von Flächen zur Auskiesung (Kiespacht) geführt, die wegen ihrer Bedeutung für den Haushalt der Stadt Rheinau und um bei Bedarf weitere Steuerungsinformationen bereitzustellen, unterhalb der Produktgruppe 5730 als gesonderte Schlüsselposition geführt wird. Diesbezüglich wird auf die Erläuterungen zur Schlüsselposition „Kiespacht“ verwiesen.

Einzelprodukte:

- 57.30.06 Wochenmärkte
- 57.30.07 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen
- 57.30.08 Festhallen und Festplätze
- 57.30.09 Weitere Wirtschaftsbetriebe und Einrichtungen

Produktverantwortung:

Hauptamt, Stadtkämmerei

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen****Informationen**

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,10 Ak	6.798 m ²	86.925 €	153 h
2022	0,15 Ak	6.798 m ²	3.781.661 €	153 h
2021	0,15 Ak	6.798 m ²	3.781.661 €	153 h
2020	0,33 Ak	6.798 m ²	3.781.661 €	74 h
2019	0,46 Ak	6.798 m ²	3.781.661 €	345 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0	
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0	
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.561	29.000	26.800	26.800	26.800	26.800	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.525.532	1.602.300	1.502.300	1.502.300	1.402.300	1.402.300	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0	
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	
10	Sonstige ordentliche Erträge	309	300	300	300	300	300	
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.536.403	1.631.600	1.529.400	1.529.400	1.429.400	1.429.400	
12	Personalaufwendungen	5.363	1.400	300	300	300	300	
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.732	30.600	31.300	33.000	33.100	33.400	
15	Abschreibungen	7.495	6.700	6.900	6.900	6.900	6.900	
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	912	1.100	46.900	49.800	2.700	2.900	
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	21.503	39.800	85.400	90.000	43.000	43.500	
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.514.901	1.591.800	1.444.000	1.439.400	1.386.400	1.385.900	
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0	
22	Aufwendungen für interne Leistungen	785.500	725.700	966.000	920.400	862.900	831.800	
	48110010	Steuerungsleistungen	33.300	32.500	40.200	37.100	36.600	37.700
	48110020	Serviceleistungen	26.400	27.500	29.000	29.200	29.400	29.100
	48110030	Gebäudemanagement	702.900	643.300	869.600	825.600	767.900	735.500
	48110040	Bauhofleistungen	22.900	22.400	27.200	28.500	29.000	29.500
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0	
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-785.500	-725.700	-966.000	-920.400	-862.900	-831.800	
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	729.401	866.100	478.000	519.000	523.500	554.100	

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Jahrmärkte							
KST 5730000002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		1.141	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700
Ordentliche Erträge		1.141	1.900	2.700	2.700	2.700	2.700
Sachaufwendungen		4.553	12.600	12.700	13.200	13.400	13.700
Interne Leistungen		21.700	21.800	25.500	26.000	26.500	26.700
Ordentliche Aufwendungen		26.253	34.400	38.200	39.200	39.900	40.400
Ordentliches Ergebnis		-25.112	-32.500	-35.500	-36.500	-37.200	-37.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jahrmärkte		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42710000	Kosten für Werbung	2.500
	Sonstiger Aufwand (Reinigung)	900
	Herstellung der Stromversorgung	700
	Angebote zur Attraktivitätssteigerung	8.000

2 Wochenmarkt							
KST 5730000003		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		5.456	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge		5.456	6.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Personalaufwendungen		2.569	1.100	0	0	0	0
Sachaufwendungen		989	1.800	1.600	2.000	1.800	1.600
Interne Leistungen		36.000	46.300	51.800	38.600	39.100	39.300
Ordentliche Aufwendungen		39.557	49.200	53.400	40.600	40.900	40.900
Ordentliches Ergebnis		-34.101	-43.200	-48.400	-35.600	-35.900	-35.900

3 Weihnachtsmarkt							
KST 5730000004		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		0	300	300	300	300	300
Ordentliche Erträge		0	300	300	300	300	300
Personalaufwendungen		2.795	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen		577	7.100	9.000	9.300	9.400	9.500
Interne Leistungen		900	800	1.200	900	900	900
Ordentliche Aufwendungen		4.271	7.900	10.200	10.200	10.300	10.400
Ordentliches Ergebnis		-4.271	-7.600	-9.900	-9.900	-10.000	-10.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Weihnachtsmarkt		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
42710000	Stromkosten	1.000
	N Infrastruktur Strom (Kostenerhöhung um 1.500 €)	5.500
	Veranstaltungsaufwand	2.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

4 Stadthalle Freistett							
KST 5730000005		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	-568	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	Ordentliche Erträge	-568	9.700	9.700	9.700	9.700	9.700
	Sachaufwendungen	943	2.600	3.000	3.300	3.300	3.400
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.505	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	Interne Leistungen	308.500	307.600	441.800	430.200	389.300	372.900
	<i>darunter: Gebäudemanagement</i>	<i>306.000</i>	<i>305.000</i>	<i>439.100</i>	<i>427.500</i>	<i>386.500</i>	<i>370.100</i>
	Ordentliche Aufwendungen	310.948	311.500	446.100	434.800	393.900	377.600
	Ordentliches Ergebnis	-311.516	-301.800	-436.400	-425.100	-384.200	-367.900

5 Graf-Reinhard-Halle							
KST 5730000006		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	454	5.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	Ordentliche Erträge	454	5.200	3.200	3.200	3.200	3.200
	Sachaufwendungen	466	1.400	1.500	2.100	2.100	2.200
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.612	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	Interne Leistungen	142.600	104.600	124.300	130.600	119.800	116.000
	<i>darunter: Gebäudemanagement</i>	<i>140.500</i>	<i>102.400</i>	<i>122.100</i>	<i>128.300</i>	<i>117.500</i>	<i>113.700</i>
	Ordentliche Aufwendungen	145.679	108.600	128.400	135.300	124.500	120.800
	Ordentliches Ergebnis	-145.224	-103.400	-125.200	-132.100	-121.300	-117.600

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5730****Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.559.445	1.631.600	1.529.400	0	1.529.400	1.429.400	1.429.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.512	33.100	78.500	0	83.100	36.100	36.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.545.933	1.598.500	1.450.900	0	1.446.300	1.393.300	1.392.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-50	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.545.883	1.598.500	1.450.900	0	1.446.300	1.393.300	1.392.800

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1		Beteiligung am BGV						
Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-50	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Schlüsselposition 57301000****Kiespacht****Grundlagen****Inhalt:**

Die Stadt Rheinau verpachtet seit vielen Jahrzehnten stadteigene Flächen zum Zwecke des Abbaus von Kies und Sand durch private Unternehmen. Rheinau trägt damit zum einen zur Nutzbarmachung und Sicherstellung eines lebenswichtigen Rohstoffs zum Wohle aller bei und sichert so den Lebensstandard. Zum anderen sichert sich die Stadt hohe Einnahmen aus dem Gegenwert, den die Unternehmen für die Nutzung der städtischen Kiesgrundstücke zu erbringen haben: die Kiespacht.

Ein großer Teil des städtischen Vermögens und dementsprechend ein ebenso großer Teil der Leistungen, die den Bürgerinnen und Bürgern durch die Stadt Rheinau angeboten und in diesem Haushaltsplan dargestellt werden, sind über die Erträge und Zahlungen aus der Kiespacht finanziert.

Die Kiespacht bedarf daher einer besonderen Betrachtung, weil ein dauerhafter Rückgang oder Ausfall dieser Erträge beachtliche Auswirkungen auf der Leistungsseite oder Finanzierungsseite des Rheinauer Haushalts haben werden.

Einzelprodukte:

57.30.10 Kiespacht

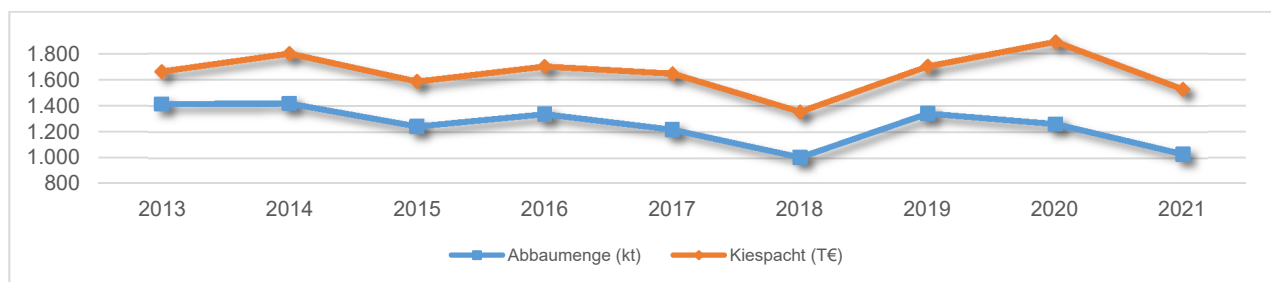
Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Entwicklung der Kiespacht:

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Abbaumenge (kt)	1.415	1.419	1.244	1.338	1.219	1.008	1.342	1.262	1.031
Kiespacht (T€)	1.663	1.801	1.587	1.702	1.647	1.356	1.703	1.890	1.527

**Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Schlüsselposition 57301000****Kiespacht****Steuerung**

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Schlüsselposition 57301000****Kiespacht**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.526.816	1.600.000	1.500.000	1.500.000	1.400.000	1.400.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.526.816	1.600.000	1.500.000	1.500.000	1.400.000	1.400.000
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	45.100	47.100	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	45.100	47.100	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.526.816	1.600.000	1.454.900	1.452.900	1.400.000	1.400.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	31.900	31.100	38.400	35.700	35.100	36.200
	48110010 Steuerungsleistungen	31.100	30.300	37.600	34.900	34.300	35.400
	48110020 Serviceleistungen	800	800	800	800	800	800
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-31.900	-31.100	-38.400	-35.700	-35.100	-36.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.494.916	1.568.900	1.416.500	1.417.200	1.364.900	1.363.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
44310050	E Kiesabbaustrategie: Begleitung und Moderation des Prozesses	45.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44310050	E Kiesabbaustrategie: Begleitung und Moderation des Prozesses	47.100	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Schlüsselposition 57301000****Kiespacht**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.554.269	1.600.000	1.500.000	0	1.500.000	1.400.000	1.400.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	45.100	0	47.100	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.554.269	1.600.000	1.454.900	0	1.452.900	1.400.000	1.400.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.554.269	1.600.000	1.454.900	0	1.452.900	1.400.000	1.400.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5750****Tourismus****Grundlagen****Inhalt:**

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung, soweit diese nicht unter anderen Produktgruppen abgebildet sind.

Die Stadt Rheinau unterstützt touristische Wirkungen und Ziele in vielen Aufgabenbereichen indirekt, so zum Beispiel über Werbemaßnahmen, Werbeartikel, Karten, Broschüren und Informationsmaterialien oder über konzeptionelle Planungen, wie das Wasserflächenkonzept, in welchem auch die touristische Erschließung von Wasserflächen eine Rolle spielt.

Die Leistungen der vorliegenden Produktgruppe überschneiden sich daher vielfach mit den Leistungen anderer Produktgruppen. Sobald dies messbar ist, können der vorliegenden Produktgruppe genauere Daten zu den wichtigen Steuerungs- und Serviceleistungen im Bereich der internen Leistungsverrechnung zugeordnet werden.

Direkte Tourismusförderung betreibt die Stadt mit ihrem Engagement im Grenzüberschreitenden Verein „Passage309 - Rheinareal Gamsheim/Rheinau & Umgebung“, der einen grenzüberschreitenden ökotouristischen Raum mit der Stadt Rheinau auf deutscher Seite und den Gemeinden von Gamsheim, Kilstett und Offendorf auf französischer Seite abdeckt. Der Tourismusverein betreibt ein Besucherzentrum mit Fischtreppe und macht auf die touristische Attraktivität der Region (z.B. Wasser und Rhein, Radtouren, Wandern und Naturerlebnisse) durch Veranstaltungen und Werbung aufmerksam. Des Weiteren ist der Verein Projektträger für die Umsetzung eines europäischen Projekts aus dem INTERREG IV-Programm, den Bau einer Rheinpassage am Kilometerpunkt 309 für Fußgänger und Radfahrer.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der anderen Bereiche der Wirtschaftsförderung ist die Kostenstelle „Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

57.50.01 Tourismus

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen**Allgemeines:****Wichtige Ressourcen im Einsatz:**

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhoefeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	26 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	5 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5750****Tourismus**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		8	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		8	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		0	0	0	2.500	2.500	2.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		8.000	8.000	3.000	3.000	3.000	3.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		68.000	68.000	63.000	65.500	65.500	65.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		-67.993	-68.000	-63.000	-65.500	-65.500	-65.500
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		3.500	3.400	4.000	4.100	4.300	4.400
	48110010	Steuerungsleistungen	100	100	100	100	100	100
	48110020	Serviceleistungen	600	600	600	600	700	700
	48110040	Bauhofleistungen	2.800	2.700	3.300	3.400	3.500	3.600
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		-3.500	-3.400	-4.000	-4.100	-4.300	-4.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		-71.493	-71.400	-67.000	-69.600	-69.800	-69.900

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1	Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)					
KST 5750000002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sachaufwendungen	68.000	68.000	63.000	63.000	63.000	63.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	0	2.500	2.500	2.500
Interne Leistungen	3.300	3.200	3.800	3.900	4.000	4.100
Ordentliche Aufwendungen	71.300	71.200	66.800	69.400	69.500	69.600
Ordentliches Ergebnis	-71.300	-71.200	-66.800	-69.400	-69.500	-69.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)		Ansatz 2023
Sachaufwendungen		
43180000	Unterstützung von Aufgaben des grenzüberschreitenden Vereins "passage 309" (Folgekosten aus Interreg III-Förderung)	60.000
44290000	Mitgliedsbeitrag für den grenzüberschreitenden Verein "passage 309"	3.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus**Produktgruppe 5750****Tourismus**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.000	68.000	63.000	0	63.000	63.000	63.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.990	-68.000	-63.000	0	-63.000	-63.000	-63.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	125.000	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	125.000	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-125.000	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-67.990	-68.000	-63.000	0	-188.000	-63.000	-63.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Tourismusinfo und Freundschaftsforum (Interreg VI passage309)							
Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	125.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	125.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-125.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		125.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		125.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe			
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
	Investitionszuweisung an den Verein passage 309	0	125.000	0

Teilhaushalt 8

Allgemeine

Finanzwirtschaft

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 8

Allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt 8 zeigt die Mittel auf, die zur Deckung des Ressourcenbedarfs der in den anderen Teilhaushalten dargestellten internen bzw. externen Produkte zur Verfügung stehen. Daneben stehen Deckungsmittel nur noch aus wenigen Produktgruppen zur Verfügung, die Überschüsse produzieren, darunter die Produktgruppe 5730 „Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen“, in der auch die Erträge aus der Kiespacht geführt werden.

Der Teilhaushalt beinhaltet insoweit die Steuern, die die Stadt Rheinau in eigener Zuständigkeit erhebt, sowie die Anteile an Gemeinschaftssteuern, die der Stadt aufgrund verfassungsrechtlicher Regelungen zufließen. Daneben sind die allgemeinen Zuweisungen aus dem Finanzausgleich enthalten. Aus diesen Mitteln sind vorab die Umlagen aus der Gewerbesteuer sowie die Umlagen aus dem Finanzausgleich zu finanzieren.

Des Weiteren enthält der Teilhaushalt Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeiten, z.B. Zinsen aus Geldanlagen bzw. für Kredite.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zum vorliegenden Teilhaushalt an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	18.649.342	16.388.400	17.851.600	18.729.500	19.758.500	20.496.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.360.435	5.533.000	4.389.400	5.291.700	6.445.900	5.859.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	276.360	220.500	341.700	405.400	161.200	160.800
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	48.025	19.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	24.334.162	22.160.900	22.607.700	24.451.600	26.390.600	26.541.700
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	76.764	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.208	52.500	2.200	1.900	1.600	1.200
17	Transferaufwendungen	9.381.947	9.284.600	10.935.900	10.995.100	9.604.700	10.505.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.193	10.000	411.800	460.300	469.500	478.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.515.111	9.427.100	11.429.900	11.537.300	10.155.800	11.065.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.819.050	12.733.800	11.177.800	12.914.300	16.234.800	15.476.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	14.819.050	12.733.800	11.177.800	12.914.300	16.234.800	15.476.400

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.721.939	22.156.900	22.597.700	0	24.441.600	26.380.600	26.531.700	
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.353.891	9.347.100	11.349.900	0	11.457.300	10.075.800	10.985.300	
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.368.048	12.809.800	11.247.800	0	12.984.300	16.304.800	15.546.400	
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.368.048	12.809.800	11.247.800	0	12.984.300	16.304.800	15.546.400	

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6110****Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen****Grundlagen****Inhalt:**

Die vorliegende Produktgruppe weist das Netto-Ressourcenaufkommen auf, das der Stadt zur Finanzierung des Netto-Ressourcenbedarfs für die Erbringung ihrer Leistungen an die Bürgerinnen und Bürger zur Verfügung steht. Sollten diese Mittel nicht ausreichen, um den Ressourcenbedarf zu finanzieren, entsteht im ordentlichen Ergebnis des Gesamthaushalts ein Fehlbetrag, der jeweils spätestens nach Ablauf von 3 Jahren durch entsprechende Überschüsse auszugleichen ist. Sofern das nicht gelingt, können rechtsaufsichtsbehördliche Maßnahmen die Folge sein.

In diesem Sinne sind vorliegend die sog. Allgemeinen Deckungsmittel veranschlagt, die die Stadt Rheinau unabhängig von Leistungen an die Bürgerinnen und Bürger beanspruchen darf. Hierbei handelt es sich vor allem um

- Erträge aus eigenen Steuern (Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer);
- Erträge aus verfassungsrechtlich geregelten Steueranteilen bei den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer und Umsatzsteuer);
- Erträge aus dem verfassungsrechtlich garantierten Finanzausgleich vom Land Baden-Württemberg (Schlüsselzuweisungen und Familienleistungsausgleich).

Die Stadt ist mit diesen Erträgen wiederum in Finanzausgleichsverpflichtungen eingebunden, die zu Umlagen führen, die vorab aus den o.g. Erträgen resultierenden Einzahlungen zu finanzieren sind. Es sind dies:

- die Gewerbesteuerumlage an Bund und Land Baden-Württemberg aus der Gewerbesteuer;
- die Finanzausgleichumlage an Land Baden-Württemberg aus der Steuerkraftsumme;
- die Kreisumlage an den Ortenaukreis aus der Steuerkraftsumme.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Den Berechnungen liegen folgende Daten zugrunde:

	2023	2024	2025	2026
Hebesatz Grundsteuer A	310 v.H.	310 v.H.	310 v.H.	310 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	370 v.H.	370 v.H.	370 v.H.	370 v.H.
Steuerkraftmesszahl	15.811.297	15.663.521	14.337.387	15.119.807
Steuerkraftsumme	19.938.700	20.096.982	17.483.567	19.110.308
Bedarfsmesszahl	20.305.840	21.364.236	21.404.250	21.524.340
Schlüsselzahl	4.494.543	5.700.715	7.066.863	6.404.533
Gewerbesteuerumlagesatz	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.
FAG-Umlagesatz	23,12 v.H.	22,88 v.H.	22,46 v.H.	22,7 v.H.
Kreisumlagesatz	28,5 v.H.	28,5 v.H.	28,5 v.H.	28,5 v.H.

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6110****Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		18.649.342	16.388.400	17.851.600	18.729.500	19.758.500	20.496.800
	30110000	Grundsteuer A	67.408	67.000	73.200	72.900	72.200	71.600
	30120000	Grundsteuer B	1.235.219	1.230.000	1.356.300	1.357.300	1.358.400	1.359.400
	30130000	Gewerbesteuer	8.639.022	6.200.000	6.801.000	7.074.000	7.346.000	7.618.000
	30210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.751.127	6.848.200	7.493.400	8.007.300	8.535.600	8.961.600
	30220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.134.621	970.800	1.018.400	1.069.600	1.103.700	1.126.200
	30310000	Vergnügungssteuer	184.239	400.000	400.000	400.000	570.000	570.000
	30320000	Hundesteuer	77.099	69.000	70.500	70.500	70.500	70.500
	30490000	Sonstige Steuerähnliche Erträge	59.996	59.800	59.800	59.800	59.800	59.800
	30510000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	500.612	543.600	579.000	618.100	642.300	659.700
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		5.360.435	5.533.000	4.389.400	5.291.700	6.445.900	5.859.100
	31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	5.351.721	5.533.000	4.389.400	5.291.700	6.445.900	5.859.100
	31310000	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	8.714	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		24.009.777	21.921.400	22.241.000	24.021.200	26.204.400	26.355.900
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		9.381.947	9.284.600	10.935.900	10.995.100	9.604.700	10.505.300
	43410000	Gewerbesteuerumlage	944.377	638.300	643.400	669.200	694.900	720.700
	43710000	Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	3.729.842	3.822.100	4.609.900	4.598.200	3.926.900	4.338.100
	43720000	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	4.707.728	4.824.200	5.682.600	5.727.700	4.982.900	5.446.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		9.381.947	9.284.600	10.935.900	10.995.100	9.604.700	10.505.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		14.627.830	12.636.800	11.305.100	13.026.100	16.599.700	15.850.600
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		14.627.830	12.636.800	11.305.100	13.026.100	16.599.700	15.850.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
30310000	Vergnügungssteuer	400.000
30490000	Jagdpacht auf gemeinschaftlicher Jagdfläche	35.600
	Fischereipacht	23.300
	Schafweidepacht	900
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	
31110000	Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft	3.146.100
	Kommunale Investitionspauschale	1.243.300

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6110****Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
17	Transferaufwendungen	
43410000	Gewerbesteuerumlagesatz: 35,0 v.H. Hebesatz der Stadt Rheinau: 370 v.H. 6.801.000 € x 35,0 v.H. / 370 v.H.	643.400
43710000	Steuerkraftsumme der Stadt Rheinau: 19.938.700 € Finanzausgleichumlagesatz: 23,120 % 19.938.700 € x 23,120 %	4.609.900
43720000	Steuerkraftsumme der Stadt Rheinau: 19.938.700 € Kreisumlagehebesatz: 28,50 % 19.938.700 € x 28,50 %	5.682.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Steuern und ähnliche Abgaben			
30310000	Vergnügungssteuer	400.000	400.000	400.000
	N Vergnügungssteuer: Betrieb einer Spielhalle im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel	0	170.000	170.000

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6110****Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.421.793	21.921.400	22.241.000	0	24.021.200	26.204.400	26.355.900	
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.297.465	9.284.600	10.935.900	0	10.995.100	9.604.700	10.505.300	
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.124.327	12.636.800	11.305.100	0	13.026.100	16.599.700	15.850.600	
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.124.327	12.636.800	11.305.100	0	13.026.100	16.599.700	15.850.600	

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus Nachzahlungs- und Erstattungszinsen nach § 233a Abgabenordnung (AO);
- Erträge aus Geldanlagen (Sichteinlagen, sonstige Einlagen und sonstige Wertpapiere ohne Bezug zu einem konkreten Produkt);
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Des Weiteren sind in diesem Bereich der globale Minderaufwand sowie die Deckungsreserve veranschlagt, soweit von diesen haushaltsrechtlichen Instrumenten Gebrauch gemacht wird.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2021	2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		276.360	220.500	341.700	405.400	161.200	160.800
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		48.025	19.000	25.000	25.000	25.000	25.000
11	Anteilige ordentliche Erträge		324.385	239.500	366.700	430.400	186.200	185.800
12	Personalaufwendungen		0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen		76.764	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		53.208	52.500	2.200	1.900	1.600	1.200
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.193	10.000	411.800	460.300	469.500	478.800
	44820000	Säumniszuschläge u.ä.	3.193	10.000	5.000	5.100	5.200	5.300
	44980000	Deckungsreserve	0	0	406.800	455.200	464.300	473.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		133.165	142.500	494.000	542.200	551.100	560.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		191.220	97.000	-127.300	-111.800	-364.900	-374.200
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		191.220	97.000	-127.300	-111.800	-364.900	-374.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2023
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	341.200
15	Abschreibungen	Ansatz 2023
47220000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	80.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44980000	P Deckungsreserve Personalaufwand wegen Tarifierhöhungen Bedienstete zum 01.01.2023 und Beamte zum 01.10.2023	406.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	404.900	160.700	160.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
44980000	P Deckungsreserve Personalaufwand wegen Tarifierhöhungen Bedienstete zum 01.01.2023 und Beamte zum 01.10.2023	455.200	464.300	473.500

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.146	235.500	356.700	0	420.400	176.200	175.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.426	62.500	414.000	0	462.200	471.100	480.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.720	173.000	-57.300	0	-41.800	-294.900	-304.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	243.720	173.000	-57.300	0	-41.800	-294.900	-304.200

STELLENPLAN

BEAMTE UND BESCHÄFTIGTE

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Teil A

Beamte

		Zahl der Stellen				nachrichtlich		
Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen	Besoldungs- gruppe	insge- samt 2023	darunter			Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister	B 3	1				1	1	
	B 2	0				0	0	
Höherer Dienst	A 15	1				1	1	
	A 14	2				0	0	
Gehobener Dienst	A 13	0				3	2	
	A 12	2				0	0	
	A 11	2,93				4	4	
	A 10	0				0,93	0,93	
	A 9	0				0	0	
Mittlerer Dienst	A 9	0				0	0	
	A 8	0				0	0	
	A 7	0				0	0	
	A 6	0				0	0	
	A 5	0				0	0	
	insgesamt	8,93	0	0	0	9,93	8,93	

Teil B

Beschäftigte

Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2023	Nachrichtlich		Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlichen besetzen Stellen am 30.06.2022	
1	2	3	4	5
11	1,00	0,00	0,00	
10	6,50	7,50	7,50	
9 c	1,00	2,00	1,00	
9 b	6,00	6,00	5,80	
9 a	3,92	2,42	3,92	
8	6,36	5,44	5,86	
7	4,76	4,97	4,16	
6	21,04	18,91	18,07	
5	18,25	16,68	17,20	
4	8,96	9,66	9,27	
3	3,11	2,12	2,12	
2 Ü	1,00	1,00	1,00	
2	9,56	12,12	10,42	
1	14,02	12,94	12,29	
S 16	1,00	1,00	1,00	
S 15	0,70	0,70	0,70	
S 13	2,41	2,76	2,81	
S 11 b	3,90	3,90	3,90	
S 10	0,00	0,00	0,00	
S 9	2,87	2,87	2,87	
S 8 a	46,99	45,02	45,33	
S 4	0,13	0,91	0,13	
S 3	0,75	0,75	0,75	
insgesamt	164,23	159,67	156,10	

**Beschäftigte
insgesamt:**
(incl. Beamte)

173,16	169,60	165,03
---------------	---------------	---------------

Produkt	Bezeichnung	Summe	Beamte						Beschäftigte																				geringf. Beschäftigte*			
			Bürgermeister	Höherer Dienst					Entgeltgruppe (TVöD)																							
			B 3	A 15	A 14	A 12	A 11	A 10	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	1	S16	S15	S13	S11b	S9	S8a	S4	S3	-	
Teilhaushalt 1: Steuerung und Service																																
11100000	Steuerung	2,07	1,00	0,25	0,50									0,32																		
11110000	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0,45			0,10	0,10								0,15	0,10																	
11140000	Zentrale Funktionen	4,11			0,20	0,40					1,00		0,10	0,92	0,44	0,45	0,36										0,24					
11200000	EDV	4,10						1,00				2,00		0,80		0,30																
11210000	Personalwesen	2,28			0,15	0,40	0,93									0,80																
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	8,70		0,60		1,00	0,70		0,30				1,00		1,00	4,10																
11250000	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	20,58			0,05							1,00	0,90		0,21	6,69	6,40	2,00	2,00		1,33									2,00		
11260000	Zentrale Dienstleistungen	2,96												0,66		0,86	0,12	0,06	0,67		0,11	0,48								8,00		
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1,30			0,05									0,36		0,10		0,04			0,23	0,52								10,00		
11320000	Abgabewesen	1,35		0,05			0,30									1,00																
11330000	Grundstücksmanagement	2,15		0,10						1,25						0,80																
Summe Teilhaushalt 1			50,05	1,00	1,00	1,05	1,90	1,93	0,00	1,00	1,55	1,00	3,00	2,00	3,21	1,75	15,10	6,88	2,10	2,67	0,00	1,67	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	20,00
Teilhaushalt 2: Gebäudemanagement																																
11240000	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	26,85			0,10					2,45				0,55	1,10	4,80	1,20	0,05		6,76	9,84										20,00	
Summe Teilhaushalt 2			26,85	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	2,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,55	1,10	4,80	1,20	0,05	0,00	6,76	9,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00
Teilhaushalt 3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren																																
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	2,19			0,02								0,10			0,53		1,54													6,00	
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	2,37			0,02								0,09			0,72		1,54													8,00	
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	1,50			0,03								0,10			0,66		0,71													4,00	
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	2,22			0,03								0,09			0,71		1,39														
36200100	Kinder- und Jugendarbeit	1,50																								1,50						
36200200	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	2,40																								2,40						
36200300	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen	0,10				0,10																										
36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige)	57,04			0,10								0,39								1,94	1,00	0,70	2,41		2,87	46,75	0,13	0,75			
Summe Teilhaushalt 3			69,32	0,00	0,00	0,20	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77	0,00	0,00	2,62	0,00	5,18	0,00	0,00	0,00	1,94	1,00	0,70	2,41	3,90	2,87	46,75	0,13	0,75	18,00	
Teilhaushalt 4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit																																
12200000	Statistik und Wahlen	3,20							0,62			1,00		0,80		0,70		0,08													1,00	
12220000	Einwohnerwesen	2,93												1,35		1,20	0,38															
12230000	Personenstandswesen	0,93											0,93																			
12250000	Sozialversicherung	1,20							0,38				0,22			0,44	0,16															
12600000	Brandschutz	1,40												0,40			1,00															
31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	0,70															0,25	0,45													3,00	
Summe Teilhaushalt 4			10,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,15	2,55	0,00	1,64	2,49	0,45	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	
Teilhaushalt 5: Sport, Kultur und Wissenschaft																																
25210000	Archiv	0,50												0,50																		
27200000	Bibliotheken	2,93										1,00				1,34		0,31		0,28												
28100000	Sonstige Kulturpflege	0,37			0,05											0,32																
42400000	Bäder	0,47															0,26				0,21											
Summe Teilhaushalt 5			4,27	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,50	0,00	0,32	1,60	0,00	0,31	0,00	0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Produkt	Bezeichnung	Summe	Beamte						Beschäftigte																				geringf. Beschäftigte*	
			Bürgermeister	Höherer Dienst		Entgeltgruppe (TVöD)																								
						B 3	A 15	A 14	A 12	A 11	A 10	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	1	S16	S15	S13		S11b
																														-
Teilhaushalt 6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt																														
12240000	Kommunales Grundbuchwesen	0,10				0,10																								
51100000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	1,84		0,20	0,36									1,08	0,02	0,18														
52100000	Bauordnung	1,83		0,30										1,38	0,15															
53700000	Abfallwirtschaft	0,23													0,10					0,13									2,00	
54100000	Gemeindestraßen	0,55		0,10					0,45																					
54500000	Straßenreinigung und Winterdienst	0,02																	0,02										1,00	
55100000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,82																		0,23	0,59								5,00	
55200000	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,01																	0,01										1,00	
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,84													0,09	0,29				0,46									4,00	
55400000	Naturschutz und Landschaftspflege	0,54				0,54																								
Summe Teilhaushalt 6		6,78	0,00	0,00	0,60	0,00	1,00	0,00	0,00	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	2,46	0,26	0,57	0,00	0,00	0,00	0,26	1,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00
Teilhaushalt 7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus																														
53300000	Wasserversorgung	0,09															0,03			0,06										
53800000	Abwasserbeseitigung	0,70							0,55										0,15											
55500000	Forstwirtschaft	4,64							0,50	1,00					1,91			1,00	0,23										1,00	
57300000	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,10										0,10																		
Summe Teilhaushalt 7		5,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	0,00	1,00	0,00	0,10	0,00	0,00	1,91	0,03	0,00	1,00	0,38	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
Gesamtsumme		173,16	1,00	1,00	2,00	2,93	0,00	1,00	6,50	1,00	6,00	3,92	6,36	4,76	21,04	18,25	8,96	3,11	1,00	9,56	14,02	1,00	0,70	2,41	3,90	2,87	46,99	0,13	0,75	76,00

*die Spalte "Geringfügig Beschäftigte" zeigt die Personenzahl an. Der Stellenanteil beträgt 8,94 Ak und ist bei den jeweiligen Entgeltgruppen enthalten)

Teil D

nachrichtlich:

Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit**I. Ehrenbeamte**

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung (Einwohnergrößenklasse)	2023	Vorgesehen im Jahr 2022	Beschäftigt am 30.06.2022	Erläuterungen
Ortsvorsteher	nicht mehr als 500 mehr als 500 bis 1000 mehr als 1000 bis 2000	2 3 3	2 3 3	2 3 3	
Insgesamt		8	8	8	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2023	Vorgesehen im Jahr 2022	Beschäftigt am 30.06.2022	Erläuterungen
Verwaltungs- praktikant/in geh.D.	Unterhaltsbeihilfe	2	2	0	
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Auszubildende Verw.fachangest.	Ausbildungsvergütung	3	3	2	1 Azubi 1. Jahr 1 Azubi 2. Jahr 1 Azubi 3. Jahr
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1	1	1	
Anerkennungs- praktikanten	Ausbildungsvergütung	3	2	2	
PIA-Ausbildung	Ausbildungsvergütung	3	2	2	
Freiwilliges Soziales Jahr/ Bundesfrei- willigendienst	Taschengeld	1	1	1	
Insgesamt		13	11	8	

ANLAGEN

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
			2022	2023	2024	2025	2026
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	12.571.900,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	7.987.900,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.344.900,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.747.300,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	2.113.600,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	26.538.400,00				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	6.047.900,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit aus Vorvorjahren	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-7.453.400,00	-7.881.200,00	2.252.700,00	998.400,00	-3.319.400,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	13.037.100,00	5.155.900,00	7.408.600,00	8.407.000,00	5.087.600,00
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	für sonstige Verwendungen gebunden					
	- a)	Bestand und Zuführung an den Zukunftsfonds	-3.344.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- b)	Bestand und Zuführung an die Stadtentwicklungsrücklage	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- c)	Sonstige fremde Finanzmittel	-4.200,00				
12	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	9.388.000,00	1.506.800,00	3.759.500,00	4.757.900,00	1.438.500,00
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität	546.400,00	568.500,00	610.800,00	651.000,00	666.400,00

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan				voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Jahr	Produkt- gruppe	Nr.	Maßnahme	EUR			
				Gesamt	2024	2025	2026
2022			Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren		aufgehoben bzw. nicht beansprucht		
2023	11240000	2002	Rathaus III (Rheinbischofsheim) - Umbau und Erweiterung	1.966.800	1.000.000	966.800	0
2023	11240201	0100	Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes und Sanierung des ehemaligen evangelischen Gemeindehauses	5.403.000	773.000	2.069.500	2.560.500
2023	11240240	1009	Kindergarten Rheinau-Mitte - Neubau	400.000	400.000	0	0
2023	11240240	4001	Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung	450.000	450.000	0	0
2023	11250000	0002	Bauhof – Erwerb eines Geräteträgers (Ersatz für Unimog)	300.000	300.000	0	0
2023	54700000	0202	Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	55.000	27.500	27.500	0
			Summe	8.574.800	2.950.500	3.063.800	2.560.500
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen				0	0	0	0

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	15.634	12.230
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	996	996
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	16.630	13.226

Anmerkung:

Die Bewertung von zweckgebundenen Rücklagen für die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 sowie die Jahresabschlüsse 2018 bis 2021 sind noch nicht erfolgt. Aus diesem Grund können die oben ausgewiesenen Bestände von den tatsächlichen Rücklagen abweichen.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Überstundenrückstellungen	219	219
...		
Rückstellungen gesamt	219	219

Anmerkung:

Die Bewertung von Pflichtrückstellungen, die nach § 41 Abs. 1 GemHVO für die erste Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 zu bilden sind, ist mittlerweile erfolgt. Die Fortschreibung in den Jahresabschlüssen 2018 bis 2021 liegt noch nicht vor. Aus diesem Grund wird als aktueller Rückstellungsbestand lediglich der Wert der Eröffnungsbilanz gezeigt.

Im Planjahr 2023 sind Vorgänge, die zur Bildung von Pflichtrückstellungen führen, nicht ersichtlich.

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	40	31
1.2.1 Bund	0	0
1.2.2 Land	0	0
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5 Kreditinstitute	0	0
1.2.6 sonstige Bereiche	40	31
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	40	31

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		
Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau		
2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.557	2.205
2.3 Kassenkredite	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Summe Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau	1.557	2.205
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau		
2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	19.235	22.476
2.3 Kassenkredite	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Summe Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau	19.235	22.476
Eigenbetrieb Bauland Rheinau		
2.1 Anleihen	0	0
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.757	4.745
2.3 Kassenkredite	0	0
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Summe Eigenbetrieb Bauland Rheinau	3.757	4.745
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	24.549	29.426

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	24.589	29.457
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	24.589	29.457
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	16.881	15.437
3. Konsolidierte Gesamtschulden	7.708	14.020

	Kreditgeber	Darlehenskonto	Aufnahme- jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.22	Stand 01.01.23	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.23	
1.1 1.1.1	Bund											1.1 1.1.1
				0	0,00%		0	0	0	0	0	
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.4 1.4.1	Zweckverbände											1.4 1.4.1
				0	0,00%		0	0	0	0	0	
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.5 1.5.1	Sonst. öffentlicher Bereich											1.5 1.5.1
	L-Bank Baden-Württemberg	557.700549.2	2007	171.250	3,40%	2027	49.480	40.460	1.299	9.020	31.440	
	Summe			171.250	3,40%		49.480	40.460	1.299	9.020	31.440	
1.6 1.6.1	Kreditmarkt											1.6 1.6.1
				0	0,00%		0	0	0	0	0	
	Summe Sparkassen			0			0	0	0	0	0	
1.6.2												1.6.2
	Summe Landesbanken			0			0	0	0	0	0	
1.6.3												1.6.3
				0	0,00%		0	0	0	0	0	
	Summe Sonstige Kreditinstitute			0			0	0	0	0	0	
	Summe Kreditmarkt			0			0	0	0	0	0	
1	Summe			171.250	3,400%		49.480	40.460	1.299	9.020	31.440	1
2.1 2.1.1	Neuaufnahmen											2.1 2.1.1
							0	0	0	0	0	
2	Summe Neuaufnahmen			0	0,000%		0	0	0	0	0	
3	Gesamtsumme			171.250	3,400%		49.480	40.460	1.299	9.020	31.440	
	€/Einwohner			15			4	4	0	1	3	

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2021 3	Planung 2022 4	Planung 2023 5	Planung 2024 6	Planung 2025 7	Planung 2026 8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	4.816.156	14.400	-3.403.600	-1.486.500	1.465.200	797.800
Betrag je Einwohner	€/EW	426	1	-301	-132	130	71
Aufwandsdeckungsgrad	%	116,40%	100,05%	90,55%	95,86%	104,24%	102,25%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	14.627.830	12.636.800	11.305.100	13.026.100	16.599.700	15.850.600
Betrag je Einwohner	€/EW	1.295	1.120	1.000	1.152	1.469	1.402
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	49,82%	40,09%	31,40%	36,31%	47,99%	44,65%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	9.811.674	12.622.400	14.708.700	14.512.600	15.134.500	15.052.800
Betrag je Einwohner	€/EW	868	1.119	1.301	1.284	1.339	1.332
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	33,42%	40,05%	40,85%	40,45%	43,76%	42,40%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	4.816.156	14.400	-3.403.600	-1.486.500	1.465.200	797.800
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	6.644.448	1.129.900	-1.988.700	145.600	3.218.600	2.684.400
Betrag je Einwohner	€/EW	588	100	-176	13	285	237
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	9.020	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	6.635.428	1.120.800	-1.997.800	136.500	3.209.500	2.675.300
Betrag je Einwohner	€/EW	587	99	-177	12	284	237
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	519.824	546.363	568.469	610.768	650.959	666.392
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	26.538.400	13.037.100	5.155.900	7.408.600	8.407.000	5.087.600
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag ¹⁾	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag ¹⁾	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme ¹⁾	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme ¹⁾	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen ¹⁾	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	40.460					
Betrag je Einwohner	€/EW	4					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-9.020	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100

¹⁾ Angaben können erst nach Abschluss der Jahresabschlussarbeiten 2018 bis 2021 erfolgen

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich			Teil- haushalt
11	Innere Verwaltung		
	Produktgruppe		
	1110	Steuerung	THH 1
	1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	THH 1
	1114	Organisation und zentrale Funktionen	THH 1
	1120	EDV	THH 1
	1121	Personalwesen	THH 1
	1122	Finanzverwaltung, Kasse	THH 1
	1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	THH 2
	1125	Bauhof	THH 1
	1126	Zentrale Dienstleistungen	THH 1
	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	THH 1
	1132	Abgabewesen	THH 1
	1133	Grundstücksmanagement	THH 1
12	Sicherheit und Ordnung		
	Produktgruppe		
	1210	Statistik und Wahlen	THH 4
	1220	Ordnungswesen	THH 4
	1222	Einwohnerwesen	THH 4
	1223	Personenstandswesen	THH 4
	1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	THH 6
	1225	Sozialversicherung	THH 4
	1260	Brandschutz	THH 4
21	Schulträgeraufgaben		
	Produktgruppe		
	2110	Allgemeinbildende Schulen	THH 3
	2140	Schülerbezogene Leistungen	THH 3
25	Museen Archiv Zoo		
	Produktgruppe		
	2520	Kommunale Museen	THH 5
	2521	Archiv	THH 5
26	Theater Konzerte Musikschulen		
	Produktgruppe		
	2620	Musikpflege	THH 5
27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen		
	Produktgruppe		
	2720	Bibliotheken	THH 5
28	Sonstige Kulturpflege		
	Produktgruppe		
	2810	Sonstige Kulturpflege	THH 5

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich			Teil- haushalt
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften		
	Produktgruppe		
	2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	THH 5
31	Soziale Hilfen		
	Produktgruppe		
	3140	Soziale Einrichtungen	THH 4
	3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	THH 4
	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	THH 3
	Produkt		
	31800100	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerbern und Asylberechtigten	THH 4
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
	Produktgruppe		
	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	THH 3
	3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	THH 3
42	Sport und Bäder		
	Produktgruppe		
	4210	Förderung des Sports	THH 5
	4240	Bäder	THH 5
	4241	Sportstätten	THH 5
51	Räumliche Planung und Entwicklung		
	Produktgruppe		
	5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	THH 6
	Produkt		
	51101200	Städtebauliche Verträge	THH 1
	51110700	Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten	THH 1
52	Bauen und Wohnen		
	Produktgruppe		
	5210	Bauordnung	THH 6
	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	THH 7
53	Ver- und Entsorgung		
	Produktgruppe		
	5310	Elektrizitätsversorgung	THH 7
	5320	Gasversorgung	THH 7
	5330	Wasserversorgung	THH 7
	5360	Telekommunikationseinrichtungen	THH 7
	5370	Abfallwirtschaft	THH 6
	5380	Abwasserbeseitigung	THH 7

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich			Teil- haushalt
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
	Produktgruppe		
	5410	Gemeindestraßen	THH 6
	5450	Straßenreinigung und Winterdienst	THH 6
	5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	THH 7
	5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	THH 7
55	Natur- und Landschaftspflege		
	Produktgruppe		
	5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	THH 6
	5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	THH 6
	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	THH 6
	5540	Naturschutz und Landschaftspflege	THH 6
	5550	Forstwirtschaft	THH 7
56	Umweltschutz		
	Produktgruppe		
	5610	Umweltschutzmaßnahmen	THH 6
57	Wirtschaft und Tourismus		
	Produktgruppe		
	5710	Wirtschaftsförderung	THH 7
	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	THH 7
	5750	Tourismus	THH 7
61	Allgemeine Finanzwirtschaft		
	Produktgruppe		
	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	THH 8
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	THH 8

Haushaltsvermerke

Grundlagen

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

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

Entsprechend der Intension des Gesetzgebers zur Stärkung der dezentralen Ressourcenverantwortung umfassen die Haushaltsbudgets der Stadt Rheinau die Teilhaushalte.

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden Verwaltungsbudgets dort gebildet, wo es innerhalb von Teilhaushalten oder Produktgruppen für selbständig bewirtschaftende Organisationseinheiten erforderlich und sinnvoll ist.

Für verschiedene Aufwendungen und Aufwandsgruppen werden darüber hinaus teilhaushaltsübergreifende Querschnittsbudgets geführt, weil diese über den gesamten Haushalt hinweg gemeinsam bewirtschaftet und insoweit von einer zentralen Stelle verantwortet werden.

Wegen der besonderen Bedeutung von Investitionen und der damit verbundenen spezifischen Überwachungserfordernisse werden für die Investitionsmaßnahmen, mit Ausnahme des Erwerbs von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen, jeweils gesonderte Investitionsbudgets geführt.

Budgetstrukturen

1. Haushaltsbudgets:

Der Haushalt der Stadt Rheinau ist in einer gemischt organisations- und produktorientierten Form in 8 Teilhaushalte gegliedert, was den folgenden Haushaltsbudgets entspricht:

Teilhaushalt	Name
1	Steuerung und Service
2	Gebäudemanagement
3	Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren
4	Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit
5	Sport, Kultur und Wissenschaft
6	Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt
7	Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus
8	Allgemeine Finanzwirtschaft

Den Haushaltsbudgets sind sämtliche innerhalb der Teilhaushalte geführten Produktgruppen und die diesen Produktgruppen zugeordneten Konten für ordentlichen Erträge und ordentliche Aufwendungen, die hierzu korrespondierenden Einzahlungs- und Auszahlungskonten sowie die Konten für Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen zugewiesen. Nicht zu den Haushaltsbudgets gehören die Konten der Verwaltungsbudgets, die Konten der Querschnittsbudgets sowie die Konten der Investitionsbudgets.

2. Querschnittsbudgets:

Teilhaushaltsübergreifend werden folgende **Querschnittsbudgets** zu den jeweils genannten Kontengruppen bzw. Konten gebildet:

Budget-nummer	Name	Konten
9400000	Budget Personal	Kontengruppen 40 und 41, Konto 44210000
9424110	Budget Energie	Konto 42410010
9424130	Budget Reinigung	Konto 42410030
9426110	Budget Ausbildung	Konto 42610010
9443110	Budget Bürobedarf	Konto 44310010
9499901	Budget Auflösungen und Abschreibungen	Kontenarten 316 und 357, Kontengruppe 47
9499902	Budget Interne Leistungsverrechnung	Kontengruppen 38 und 48

Soweit Kontengruppen bzw. Konten von Querschnittsbudgets auch innerhalb von Verwaltungsbudgets geführt werden, gehen die Regelungen für die Verwaltungsbudgets vor.

3. Verwaltungsbudgets:

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden folgende **Verwaltungsbudgets** gebildet:

Kostenstelle	Name
1260000002	Budget Feuerwehr
2110000001	Digitalisierungsbudget
2110010102	Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim (mit Nebenbudgets)
2110010202	Schulbudget Grundschule Helmlingen
2110030002	Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau (mit Nebenbudgets)
2110040002	Schulbudget Realschule Rheinau (mit Nebenbudgets)
2110060002	Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium (mit Nebenbudgets)
2720000002	Budget Stadtbibliothek
36500101020	Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)
36500101030	Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)
36500101040	Budget Kindergarten Linx
36500101050	Budget Kindergarten Holzhausen
36500101060	Budget Kindergarten Honau
36500101070	Budget Kindergarten Membrechtshofen
36500101080	Budget Kindergarten Helmlingen

Die Verwaltungsbudgets werden jeweils auf Kostenstellen geführt, die in den Teilergebnishaushalten bei der jeweiligen Produktgruppe bzw. Schlüsselposition im Erläuterungsteil mit den Erträgen und Aufwendungen dargestellt sind. Die detaillierte Zuordnung der Konten (Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten) wird verwaltungsintern festgelegt.

4. Investitionsbudgets:

Die innerhalb der Teilfinanzhaushalte dargestellten Investitionsauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von Finanzvermögen und für Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die diesen zugeordneten investiven Einzahlungen stellen jeweils innerhalb einer Gesamtmaßnahme ein Investitionsbudget dar.

Bewirtschaftungsregelungen innerhalb der Haushalts- Querschnitts-, Verwaltungs- und Investitionsbudgets werden verwaltungsintern von der Stadtkämmerei getroffen.

Deckungsfähigkeit**Allgemeines:**

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

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

Die Regelungen in § 20 Abs. 2 GemHVO gelten für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit entsprechend (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Des Weiteren können gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von investiven Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 19 Abs. 1 Satz 3 GemHVO). Außerdem kann nach § 19 Abs. 2 GemHVO im Haushaltsplan bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze des Ergebnishaushalts erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (Zuschussbudgetierung). Ausgenommen hiervon sind Erträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen. Entsprechende Mehraufwendungen nach § 19 Abs. 2 GemHVO gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen (§ 19 Abs. 3 GemHVO). Die Regelungen gelten für den Finanzhaushalt entsprechend (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

Deckungsvermerke:**1. Haushaltsbudgets:**

Neben der gesetzlich geregelten Deckungsfähigkeit werden innerhalb der Haushaltsbudgets die zahlungswirksamen Aufwendungen einer Produktgruppe zugunsten von Auszahlungen der gleichen Produktgruppe für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen für einseitig deckungsfähig erklärt.

Des Weiteren erhöhen die Mehrerträge bei den nachfolgend genannten Kostenstellen die dort zugeordneten Aufwendungsansätze. Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze entsprechend.

Kostenstelle	Bezeichnung
1114000008	Freud- und Leidkasse
2810000003	Stadtkultur Rheinau
2810000004	Diersheimer Winter
3140050001	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
3140070001	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte
3180000003	Seniorenrat
3620010001	Kinder- und Jugendarbeit (A)
3620010002	Ferienbetreuung
3620010003	Kinderferienprogramm
3620020002	Schulsozialarbeit Grund- und Werkrealschule Rheinau
3620020003	Schulsozialarbeit Realschule Rheinau
3620020004	Schulsozialarbeit Anne-Frank-Gymnasium
3620030001	Jugendgemeinderat
3620040001	Einrichtungen der Jugendarbeit (A)
4240000002	Hallenbad Freistett
4240000003	Hallenbad Honau
5110000001	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung (A)
5110000002	Stadtentwicklung
5110000003	Vorbereitende Bauleitplanung
5110000004	Bauleitplanung
5110000005	Umlegungsverfahren

Kostenstelle	Bezeichnung
5220000001	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung (A)
5310000001	Elektrizitätsversorgung (A)
5330000002	Eigenbetrieb Stadtwerke
5330000003	ZV GWV Hanauerland
5330000004	ZV GWV Korkerwald
5380000001	Abwasserbeseitigung (A)
5470000002	Quartierbus
5470000003	Rufauto
5540000003	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen
5540000004	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen für Dritte
5610000001	Umweltschutzmaßnahmen
5550000001	Forstwirtschaft
5550000002	FriedWald Rheinau
5710000002	Unternehmerforum
5710000003	Handwerker-Leistungsschau
5710000004	Rheinau-Gutschein

Mehrerträge aus Entschädigungen von Versicherungen oder ähnlichen Kostenersatzes erhöhen die Ansätze für die Aufwendungen, die vom Kostenersatz betroffen sind.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

2. Querschnittbudgets:

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit in den Haushaltsbudgets umfasst nicht die Ansätze auf den Aufwandskonten der Querschnittbudgets.

Innerhalb der Querschnittbudgets werden die Ansätze für ordentliche Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bei den den Querschnittbudgets zugeordneten Ertragskonten erhöhen die Ansätze der den Querschnittbudgets zugeordneten Aufwandskonten.

Zusätzlich können Kostenersatzes auf Ertragskonten von Haushaltsbudgets, die unmittelbaren Bezug zu Aufwendungsansätzen von Querschnittbudgets haben, für entsprechende Mehraufwendungen innerhalb der Querschnittbudgets verwendet werden. In diesem Fall sind die Deckungsmittel dem Zugriff innerhalb der Haushaltsbudgets entzogen.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

3. Verwaltungsbudgets:

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit in den Haushaltsbudgets umfasst nicht die Ansätze für ordentliche Aufwendungen, die den Verwaltungsbudgets zugeordnet sind.

Innerhalb der Verwaltungsbudgets werden die Ansätze für ordentliche Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bei den den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ertragskonten erhöhen die Ansätze der den Verwaltungsbudgets zugeordneten Aufwandskonten. Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze entsprechend.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

Investive Mehreinzahlungen erhöhen die Ansätze für die den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ansätze für investive Auszahlungen.

Zahlungswirksame Aufwendungen der Verwaltungsbudgets werden zu Gunsten der den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ansätzen für investive Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt.

4. Investitionsbudgets:

Die Auszahlungsansätze innerhalb der Investitionsbudgets werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen innerhalb der Investitionsbudgets erhöhen die Ansätze für Investitionsauszahlungen. Mindereinzahlungen vermindern die Auszahlungsansätze entsprechend.

Zahlungswirksame Aufwendungen von Haushaltsbudgets, die einen unmittelbaren Bezug zu Investitionsbudgets haben (z.B. Unterhaltungsaufwendungen oder der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO im Zuge von Investitionsmaßnahmen) werden zu Gunsten der investiven Auszahlungen des Investitionsbudgets für einseitig deckungsfähig erklärt. In diesem Fall sind die Deckungsmittel dem Zugriff innerhalb der Haushaltsbudgets entzogen.

Übertragbarkeit**Allgemeines:**

Entsprechend § 21 Abs. 1 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen, deren Eingang sicher ist, bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

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

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

Bei der konkreten Übertragung wird zwischen der Verfügungsreserve und der Verpflichtungsreserve unterschieden. Die sog. Verpflichtungsreserve beinhaltet Haushaltsübertragungen für Maßnahmen, die sich in Bewirtschaftung befinden. Hier bestehen bereits äußere bzw. im Falle von Budgetvereinbarungen innere Verpflichtungen, die eine Übertragung bedingen. Die sog. Verfügungsreserve beinhaltet Haushaltsübertragungen für Maßnahmen, die sich noch nicht in Bewirtschaftung befinden (d.h. Aufträge noch nicht erteilt bzw. Verbindlichkeiten noch nicht eingegangen wurden). Hier besteht die Möglichkeit, die Maßnahme erneut zu prüfen bzw. diese endgültig nicht auszuführen und die Haushaltsmittel verfallen zu lassen. Die Haushaltsübertragungen der Verfügungsreserve werden dem Gemeinderat zur Kenntnis gegeben. Über die Haushaltsübertragungen der Verpflichtungsreserve entscheidet der Gemeinderat in eigener Zuständigkeit, sofern nicht der Bürgermeister kraft Gesetzes zuständig ist oder ihm die Zuständigkeit vom Gemeinderat übertragen wurde.

Übertragbarkeitsvermerke:

Alle Ansätze, die innerhalb der Querschnittsbudgets und der Verwaltungsbudgets in die gegenseitige, einseitige oder unechte Deckungsfähigkeit einbezogen sind, werden für übertragbar erklärt. Alle Ansätze, die innerhalb der Haushaltsbudgets in die unechte Deckungsfähigkeit einbezogen sind, werden für übertragbar erklärt.

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden darüber hinaus folgende Ansätze für übertragbar erklärt:

Produktgruppe/ Kostenstellen	Aufwandskonten*	Bezeichnung
Alle	Konto 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Alle	Konto 42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Alle	Konto 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Alle	Konto 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
Alle	Konto 42310000	Mieten und Pachten
Alle	Konto 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Alle	Konto 44310050	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

*Die Übertragbarkeit gilt auch für die korrespondierenden Auszahlungskonten.

Zweckbindung

Allgemeines:

Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken, soweit sich dies aus rechtlicher Verpflichtung ergibt. Sie können auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

Zweckbindungsvermerke:

Soweit sich dies nicht bereits aus rechtlicher Verpflichtung ergibt, sind Spenden zur Verwendung für die vom Spender bestimmten Zwecke oder – soweit eine konkrete Zweckbestimmung nicht erfolgt ist – nach billigem Ermessen innerhalb des Budgets zu verwenden, in dem die Spende eingeworben wurde.

Die Reinerträge aus der Jagdpacht auf gemeinschaftlicher Jagdfläche sind zweckgebunden zu verwenden für Feld- und Waldwegbau, Flussbau, ökologischen Wegebau und sonstige ökologische Maßnahmen. Insoweit sind die Erträge auf Produktgruppe 6110, Konto 30490000 nach Abzug der Kosten der Verwaltung der Jagdgenossenschaft für Aufwendungsansätze für den o.g. Zweck zweckgebunden.

Sperrvermerke

Sperrvermerke oder andere Bewirtschaftungsbedingungen sind bei den Erläuterungen ausgewiesen.

Stand 01.01.2023

Abgabe	Satz	Satzung vom
I. Steuern		
1. Grundsteuer A	310 v.H. (seit 01.01.2023)	Haushaltssatzung
2. Grundsteuer B	350 v.H. (seit 01.01.2023)	Haushaltssatzung
3. Gewerbesteuer (nach Kapital und Ertrag)	370 v.H. (seit 01.01.2023)	Haushaltssatzung
4. Hundesteuer	60,00 € (seit 01.01.2011)	20.12.2010
II. Beiträge		
1. Erschließungsbeitrag	95 % des Erschließungsaufwandes Beitragsmaßstab: Nutzungsfläche	17.10.2005
2. Abwasserbeitrag		
a) öffentlicher Kanal	4,36 € je m ² Nutzungsfläche ab 05.05.2018	18.04.2018
b) mechanisch-biologischer Teil des Klärwerks	1,18 € je m ² Nutzungsfläche ab 05.05.2018	18.04.2018
3. Wasserversorgungsbeitrag	1,30 € je m ² Nutzungsfläche ab 01.01.2019 (+ Mehrwertsteuer, derzeit 7 %)	18.04.2018
III. Gebühren		
1. Verwaltungsgebühren	Rahmensätze ab 15.10.2007, 01.01.2008	08.10.2007
2. Elternbeiträge für komm. Kindergärten (nur auszugweise)	für einen Haushalt mit 2 Kindern (ab 01.09.2022) monatlich: Regelangebot: 66,50 € Verlängerte Öffnungszeit (VÖ): 83,30 € Ganztags: 100,10 € Kleinkinder VÖ: 161,00 € Krippe VÖ: 201,00 €	27.01.2022
3. Verkündungsblatt	10,00 € Jahresbezugspreis ab 01.01.2012	Beschluss (GR) vom 28.11.2011
4. Abwassergebühren	Schmutzwassergebühr: 2,63 €/m ³ ab 01.01.2020 Niederschlagswassergebühr: 0,31 €/m ² ab 01.01.2020	18.12.2019
5. Wassergebühren	1,95 €/m ³ ab 01.01.2023	30.11.2022

Abgabe	Satz	Satzung vom
6. Hallenbadgebühren (nur auszugsweise)	a) <u>Hallenbad Freistett</u> ab 01.02.2010 1½ Stundenkarte für Erwachsene 3,00 € 1½ Stundenkarte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten 1,50 € 12er-Karte für Erwachsene 30,00 € 12er-Karte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten 15,00 € 30er-Karte für Erwachsene und als Familienkarte 60,00 € b) <u>Hallenbad Honau</u> ab 01.02.2010 1½ Stundenkarte für Erwachsene 3,00 € 1½ Stundenkarte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten 1,50 € 12er-Karte für Erwachsene 26,50 € 12er-Karte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten 13,25 € 30er-Karte für Erwachsene und als Familienkarte 60,00 € Sauna für 2 Stunden je Person 5,00 € Mindestgebühr pro Sauna 20,00 €	25.01.2010
7. Bestattungsgebühren (nur auszugsweise)	a) Bestattung ab 11.01.2020 - Ausheben und Schließen eines Grabes Erwachsene 725,00 € Kinder 320,00 € - Urnenbeisetzung 345,00 € - Benutzung der Leichenhallen a) Kühlraum je Inanspruchnahme 250,00 € b) Aussegnungsraum je Tag 375,00 € b) Überlassung eines Erdreihengrabes für die Dauer der Ruhezeit 850,00 € c) Grabnutzungsrechte Einzelwahlgrab 950,00 € Doppelwahlgrab 1.900,00 € Urnenwahlgrab 1.000,00 € Urnenwandanlage 1.445,00 €	18.12.2019

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB STADTWERKE RHEINAU

2023

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Stellenübersicht
7. Schuldenübersicht
8. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
9. Jahresabschluss 2021 (in Arbeit)



Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau

für das Wirtschaftsjahr

2023

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	1.801.300 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.287.700 €
1.3	Veranschlagtes Ergebnis	-486.400 €

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.752.100 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.046.800 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans	-294.700 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	155.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.151.200 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.996.200 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-2.290.900 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.557.800 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	193.300 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.364.500 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-926.400 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

841.000 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 1.201.600 €

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 1.000.000 €

Rheinau, den 09.03.2023

Welsche, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

I. ALLGEMEINES

II.

Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Rheinau“ wurde durch Vereinigung der Eigenbetriebe „Wasserversorgung Stadt Rheinau“ und „Photovoltaik Stadt Rheinau“ zum 01.01.2012 gegründet. Gleichzeitig wurde der bisher als Bruttoregiebetrieb geführte Bäderbetrieb aus dem Haushalt der Stadt Rheinau ausgegliedert und in den Eigenbetrieb „Stadtwerke Rheinau“ überführt. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 26.11.2012 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ist ein rechtlich unselbständiges wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss werden vom Fachbediensteten für das Finanzwesen erstellt. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Die Betriebszweige Wasserversorgung und Energie sind organisatorisch der Stadtkämmerei und der Betriebszweig Bäderbetrieb dem Bauamt zugeordnet. Für den voraussichtlich ab dem Jahr 2023 neu eröffneten Betriebszweig Verkehr bedarf es noch einer Zuordnung innerhalb der Verwaltung.

Das Stammkapital beträgt im Wirtschaftsjahr 2023 1.841.908,75 Euro.

Der Eigenbetrieb führt folgende Betriebszweige, die in entsprechenden Teilplänen dargestellt sind:

Teilplan 1	Wasserversorgung
Teilplan 2	Energie
Teilplan 3	Bäderbetrieb
Teilplan 4	Verkehr

Gegenstand des Unternehmens ist nach der derzeit geltenden Betriebssatzung:

A. Betriebszweig Wasserversorgung

Der Eigenbetrieb versorgt die Stadtteile Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Memprechtshofen und Helmlingen mit Wasser. Er kann auf Grund von Vereinbarungen sein Versorgungsgebiet auf andere Gemeinden ausdehnen oder Abnehmer außerhalb des Stadtgebietes mit Wasser beliefern.

Grundlage der Versorgung ist die Satzung der Stadt Rheinau über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung - WVS) vom 20.12.2010.

Die Versorgung der übrigen Stadtteile erfolgt durch den Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald in eigener Hoheit.

Der Eigenbetrieb ist Eigentümer der Verteilungsanlagen (Ortsnetze, Grundstücks- bzw. Hausanschlüsse und Messeinrichtungen) in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Memprechtshofen und Helmlingen. Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt die Ortsnetze.

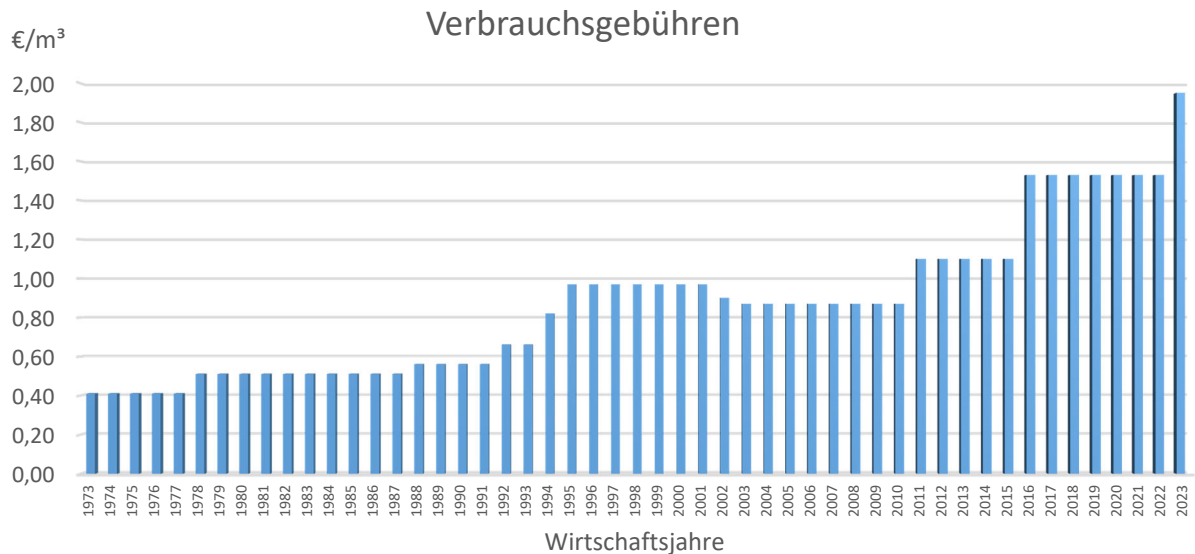
Die Hausanschlüsse werden insoweit hergestellt und unterhalten, als es sich um den Grundstücksanschluss handelt. Der im privaten Bereich verlaufende Teil des Hausanschlusses steht in der Herstellungs- und Unterhaltungspflicht des Anschlussnehmers, wobei der Eigenbetrieb in der Regel die Errichtung dieses Teils des Hausanschlusses gegen Kostenersatz vornimmt. Die Messeinrichtungen werden ausschließlich vom Eigenbetrieb geliefert, angebracht, unterhalten, überwacht und entfernt.

Die Wassergewinnung wird nicht durch den Eigenbetrieb vorgenommen. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen sowie damit zusammenhängende Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte stehen daher nicht im Eigentum des Eigenbetriebs.

Der Wasserbezug für die Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut erfolgt teilweise vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald auf der Grundlage eines Wasserlieferungsvertrags. Die Vergütung erfolgt entsprechend der bezogenen Frischwassermenge mit einem feststehenden Wasserzins.

Das Wasser für die Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen wird vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland geliefert. Dieser ist entsprechend § 2 Nr. 1 seiner Verbandssatzung verpflichtet, die Wasserversorgung in diesen Bereichen zu gewährleisten. Die Kosten des Wasserbezugs werden im Wesentlichen über die Betriebskostenumlage nach Maßgabe des Wasserverbrauchs auf die Verbandsmitglieder, die Städte Rheinau und Lichtenau, umgelegt.

Die Verbrauchsgebühren entwickelten sich in den vergangenen Jahren wie folgt:



Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 30.11.2022 beschlossen, die Verbrauchsgebühr ab 01.01.2023 von 1,53 €/m³ auf 1,95 €/m³ anzuheben (jeweils zuzüglich Umsatzsteuer). Im gleichen Zug wurden auch die Grundgebühren erhöht. Der vorliegende Wirtschaftsplan berücksichtigt die Gebührenerhöhung entsprechend.

B. Betriebszweig Energie

Der Eigenbetrieb betreibt Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung. Er kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nicht-öffentliche Verteilnetze betreiben. Der Eigenbetrieb ist darüber hinaus berechtigt, sich an Gesellschaften unmittelbar oder mittelbar zu beteiligen, die in den Bereichen Energie-, Wasser-, Wärmeversorgung, Energie-, Wasser-, Wärmeerzeugung oder Energie-, Wasser-, Wärmeverteilung unter Beachtung der Grundsätze von Nachhaltigkeit, Ressourcenschonung sowie Klima- und Wasserschutz tätig sind. Ferner ist der Eigenbetrieb berechtigt, sich an einer Gesellschaft zu beteiligen, die die Geschäftsführung bei Kommanditgesellschaften zum Unternehmensgegenstand hat.

Im Rahmen dieses Betriebszweigs hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau vollinhaltlich den bisherigen Aufgabenbereich des Eigenbetriebs „Photovoltaik Stadt Rheinau“ übernommen.

Geschäftsgegenstand des Eigenbetriebs ist insoweit der Betrieb und die Unterhaltung der Photovoltaikanlagen auf den Dächern der nachfolgend genannten öffentlichen Gebäude:

- a) Feuerwehrgaragen im Stadtteil Freistett
- b) Unterstellplatz Bauhof im Stadtteil Freistett
- c) Werkrealschule im Stadtteil Freistett
- d) Realschule und Stadtbibliothek im Stadtteil Freistett
- e) Hallenbad im Stadtteil Freistett
- f) Sporthalle im Stadtteil Freistett
- g) Kindergarten (Schwimmbadstraße) im Stadtteil Freistett
- h) Werkrealschule im Stadtteil Rheinbischofsheim
- i) Anne-Frank-Gymnasium im Stadtteil Rheinbischofsheim
- j) Kindergarten im Stadtteil Membrechtshofen
- k) Mehrzweckhalle im Stadtteil Membrechtshofen

In den Jahren 2015/2016 hat der Eigenbetrieb auf Dächern des Klärwerks Rheinau Photovoltaikanlagen errichtet, welche zum Betrieb an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vermietet wurden. Im Jahr 2019 hat der Eigenbetrieb auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett eine Photovoltaikanlage errichtet, welche zum Betrieb an die Stadt Rheinau vermietet wurde. In den Jahren 2022 und 2023 wird der Eigenbetrieb auf sämtlichen hierfür geeigneten stadteigenen Nichtwohngebäuden Photovoltaikanlagen errichten und an die Stadt Rheinau vermieten. Es handelt sich hierbei um 25 Photovoltaik-Anlagen mit einer Anlagengröße von 1.549 m² und einer Gesamtleistung von 298,16 kWp. Die Mittel hierfür sind auch Gegenstand der vorliegenden Wirtschaftsplanung.

Daneben kann der Eigenbetrieb auch eigenständig Energieerzeugungsanlagen bauen und zum Zwecke der Deckung des Bedarfs städtischer Einrichtungen sowie darüber hinaus zur Einspeisung in das Netz des Energieversorgers betreiben. In diesem Zusammenhang hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau den mit Wirkung zum 01.10.2012 vom Eigenbetrieb Wasserversorgung begonnenen Betrieb eines Blockheizkraftwerks (BHKW) mit Brennwertkesselanlage im Keller des Hallenbads Freistett übernommen.

Die früher von der badenova im Rahmen eines Contracting- und Betriebsführungsvertrags betriebene Heizungsanlage (BHKW mit Spitzenlastkessel) im Keller des Hallenbads Freistett wurde hierfür im Jahr 2012 durch eine komplett neue Heizzentrale (BHKW mit Brennwertkesselanlage) ersetzt. Der Eigenbetrieb übernimmt diese Anlage sowie alle vorhandenen Anlagen des internen Verteilnetzes bis zum definierten Übergabeort von Strom bzw. Wärme an die Abnehmer. Das BHKW bzw. die Heizzentrale versorgt hierbei verschiedene Schulen, den Kindergarten, die Bibliothek, die Sporthalle und (in überwiegendem Umfang) das Hallenbad Freistett mit Wärme und Strom (aus dem BHKW). Der Überschuss-Strom wird verkauft.

Schließlich führt der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau in seinem Betriebszweig Energie die im Zuge der Rekommunalisierung der Energieversorgung erfolgten Beteiligungen der Stadt Rheinau an

- der Energiewerk Ortenau Verwaltungs-GmbH,
- der Energiewerk Ortenau Energiegesellschaft GmbH & Co.KG,
- der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG und
- der badenova AG & Co.KG

C. Betriebszweig Bäderbetrieb

Der Eigenbetrieb betreibt die Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau im Rahmen eines zusammengefassten Bäderbetriebs. Zu diesem Zweck wurden diese mit Wirkung zum 01.01.2012 aus dem Haushalt der Stadt Rheinau ausgegliedert und in das Sondervermögen des Eigenbetriebs überführt.

Hintergrund der Eingliederung des Bäderbetriebs in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ist die steuerliche Zusammenfassung des Bäderbetriebs mit den Versorgungsbetrieben des Eigenbetriebs aufgrund einer engen wechselseitigen technisch-wirtschaftlichen Verflechtung zwischen dem im Betriebszweig Energie geführten BHKW und dem im Betriebszweig Bäderbetrieb geführten Hallenbad Freistett.

Die technisch-wirtschaftliche Verflechtung zum Bäderbetrieb ergibt sich aus der Nutzung des Hallenbads als großen Pufferspeicher für die Heizzentrale, damit ein optimaler Betrieb des BHKWs (längere Lebensdauer und optimale Ausnutzung des Wirkungsgrads) gewährleistet ist. Das Hallenbad hat einen sehr hohen, aber betrieblich stark schwankenden Wärmebedarf. Durch die automatische Weitergabe von auftretender Überschusswärme in das Bad und dessen Leitung erfolgt eine Ausgleichsfunktion im Rahmen des aufgebauten Fernwärmeversorgungsnetzes des Eigenbetriebs, wodurch bei der Energieversorgung Ersparnisse auftreten. Die durch den Betrieb des BHKW entstehende Abwärme wird für die Beheizung der Räume sowie für die Erwärmung des Brauchwassers und Beckenwassers genutzt. Durch die Doppelfunktion des BHKW wird Strom in das Netz des Energieversorgers eingespeist. Damit dient das Hallenbad seinerseits als Wärmespeicher, sodass eine individuelle Anpassung an den aktuellen Wärme- und Strombedarf erreicht und in Stromspitzenzeiten eine vorrangige Stromversorgung ermöglicht wird, was zu einer insgesamt optimalen wechselseitigen Vorteilslage beider Einrichtungen führt.

Damit besteht eine enge wechselseitige technisch-wirtschaftliche Verflechtung zwischen dem Hallenbad und dem BHKW. Durch die Lieferung eines Hauptstoffs, nämlich Strom bzw. Wärme für den einen Betrieb, entstehen gleichzeitig Vorteile für den anderen Betrieb, die aufgrund chemischer bzw. physikalischer Vorgänge zwangsläufig entstehen und sich nicht auf einer rein subjektiven Willensentscheidung begründen.

D. Betriebszweig Verkehr

Als weiteres Geschäftsfeld sieht die Betriebssatzung den Betriebszweig „Verkehr“ vor, womit das Ziel aufgegriffen wurde, in Rheinau Wohnmobilstellplätze einzurichten. Verkehrsbetriebe passen typischerweise zu Versorgungsbetrieben im Bereich Wasser und Energie, weil diese sich ausweislich § 4 Absatz 3 Körperschaftsteuergesetz als Betriebe gewerblicher Art mit entsprechenden steuerlichen Vorteilen verbinden lassen.

Aus diesem Grunde wurde dem Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau auch der anstehende Betrieb von öffentlichen Parkplätzen für Wohnmobile als Aufgabenbereich zugeordnet.

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist in diesem Bereich vorgesehen, einen Wohnmobilstellplatz im Ortsteil Freistett in Betrieb zu nehmen.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 wurde dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts zugeordnet. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau. Vor der Realisierung bedarf es hier noch einer Anpassung der Betriebssatzung.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2023

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2023 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 1.801 T€ sowie Aufwendungen in einem Umfang von 2.288 T€ aus. Im Saldo entsteht ein Verlust in Höhe von 486 T€, der im Unterschied zum Vorjahr rd. 142 T€ höher liegt. Dabei sind sowohl der Umfang der Erträge als auch der Umfang der Aufwendungen deutlich angestiegen – bei den Erträgen um 33,4 %, bei den Aufwendungen um 34,9 %. Die Ursache zeigt sich im Folgenden hauptsächlich durch die sprunghaft angestiegenen Energiekosten und weitere durch die Ukraine-Krise ausgelöste Verwerfungen, welche insbesondere in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Bäderbetrieb sowie beim Betrieb der Heizungsanlage im Schulzentrum Freistett große Veränderungen bewirkt haben.

Unter Berücksichtigung der geplanten Verlustausgleichszuweisungen für den Betrieb der Hallenbäder, der Wohnmobilstellplätze und des Mobilitätsnetzwerks (insgesamt 653 T€, was ebenfalls ein Plus von 42,1 % bedeutet) ergibt sich ein Gewinn von 167 T€.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung von Erträgen und Aufwendungen in den Betriebszweigen (Teilpläne) wie folgt dar:

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Der Erfolgsplan 2023 weist im Teilplan 1 für den Betriebszweig Wasserversorgung Erträge in einer Gesamtsumme von 914 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 939 T€ belaufen. Im Ergebnis verbleibt ein Verlust von 24 T€, welcher infolge der zum 01.01.2023 bereits beschlossenen Gebührenerhöhung um 19 T€ geringer ausfällt, als im Jahr 2022, wo ein Verlust von 43 T€ ausgewiesen werden musste. Infolge der exorbitant angestiegenen Aufwendungen konnte jedoch trotz Gebührenerhöhung ein Gewinn nicht ausgewiesen werden. Erst ab dem Jahr 2025 ist derzeit damit zu rechnen, dass wieder planmäßige Gewinne erzielt werden können.

Die Verbesserung des Ergebnisses um 19 T€ gliedert sich im Einzelnen wie folgt auf:

	2023	2022	+/-
 Erträge	914.300 €	715.600 €	+198.700 €
 Personalaufwendungen	0 €	0 €	0 €
 Sach- und Dienstleistungen	200.300 €	180.500 €	+19.800 €
 Abschreibungen	44.500 €	39.600 €	+4.900 €
 Transferaufwendungen	435.500 €	301.100 €	+134.400 €
 Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.400 €	237.400 €	+21.000 €
Gesamt	-24.400 €	-43.000 €	+18.600 €

Die Übersicht zeigt, dass selbst der enorme Anstieg der Erträge um 199 T€ nicht ausreicht, um die bei allen Positionen auftretenden Mehraufwendungen zu decken.

Hintergrund der höheren Erträge ist die Gebührenerhöhung, die der Gemeinderat in seiner Sitzung am 30.11.2022 mit Wirkung ab dem Jahr 2023 beschlossen hat. Die Verbrauchsgebühr steigt hierbei um 27,4 % und die Grundgebühren im Schnitt um 50,8 %. Dies erbringt Mehrerträge in Höhe von 195 T€ gegenüber dem Vorjahr.

Ursache dieser Gebührenerhöhung war die Kostenentwicklung der vergangenen 7 Jahre sowie in den künftigen 4 Jahren. Insbesondere ab dem Jahr 2023 ist eine deutliche Steigerung bei sämtlichen Aufwandspositionen erkennbar. Diese beruht zu einem Teil auf der durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine ausgelösten Energiekrise und der damit einhergehenden inflationären Entwicklung. Zu einem anderen Teil resultiert die negative Entwicklung aber auch aus anderen Gründen, wie zum Beispiel dem Fachkräftemangel oder dem Wiederanstieg der Kapitalkosten infolge der zunehmenden Investitionslast im Wasserversorgungsbetrieb.

Hinter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ versteckt sich zum einen der Sachaufwand für die Unterhaltung der technischen Anlagen. Dieser soll mit rd. 96 T€ um 5 T€ unter den Ansätzen für 2022 liegen.

Zum anderen sind hier die Aufwendungen für den Fremdwasserbezug zur Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut enthalten. Diese werden infolge der auch im Zweckverband GWV Korkerwald vorgenommenen Gebührenerhöhungen deutlich ansteigen. Der Wirtschaftsplan berücksichtigt hier ein Plus von 25 T€.

Bei den Abschreibungen ist nach mehreren rückläufigen Jahren erstmals wieder mit einem Anstieg zu rechnen (+5 T€), was mit der wieder zunehmenden Investitionstätigkeit im Betriebszweig zusammenhängt. Der Finanzplan zeigt hier in den Folgejahren eine weiter zunehmende Dynamik nach oben.

Bei den „Transferaufwendungen“ ist im Vergleich der Jahre 2022 und 2023 der größte Kostensprung enthalten. Dies hängt damit zusammen, dass der aufwändigere Teil der Kosten für die Wasserversorgung, nämlich die Kosten für die Wasserförderung, nicht beim Eigenbetrieb selbst, sondern beim Zweckverband GWV Hanauerland anfallen, der das über den Eigenbetrieb an die Verbraucher gelieferte Wasser in seinem Wasserwerk zu Tage fördert. Die Kosten hierfür trägt der Betriebszweig Wasserversorgung über eine Betriebskostenumlage, die der Zweckverband GWV Hanauerland kostendeckend erhebt. Die Kostenentwicklung in diesem Bereich sowie die Entwicklung der Kosten des Personalverbands mit dem Zweckverband GWV Hanauerland und dem Zweckverband GWV Korkerwald ist daher ein wesentlicher Kostenfaktor für den Betriebszweig Wasserversorgung des Eigenbetriebs Stadtwerke.

In Anlehnung an die Wirtschaftsplanung 2023 des Zweckverbands GWV Hanauerland ergibt sich eine Betriebskostenumlage in einem Umfang von rd. 436 T€,

was rd. 134 T€ Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr bedeutet (+44,6 %). In dieser Kostensteigerung finden sich hauptsächlich die gestiegenen Energiekosten, aber auch die gestiegenen Personalkosten für die Wasserbereitstellung wieder.

Je nach Bedarf wird das in den Wasserzweckverbänden Hanauerland und Korkerwald gehaltene Personal für Arbeiten in den Zweckverbänden selbst bzw. im Eigenbetrieb Stadtwerke eingesetzt und dann auf der Grundlage der Personalkosten entsprechend verrechnet. Für das Jahr 2023 wird geschätzt, dass sich die Leistungen aus dem Personalverbund für den Eigenbetrieb in Anlehnung an die Entwicklung der Vorjahre auf rd. 85 T€ belaufen werden. Die tatsächlichen Leistungen bestimmen sich jedoch nach dem konkreten Bedarf während des Wirtschaftsjahres und können erheblich vom Ansatz abweichen. Dem entgegengerichtet wird sich dann aber auch die Betriebskostenumlage an den Zweckverband GWV Hanauerland entwickeln. Die Kosten des Personalverbunds sind in der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten.

Eine weitere Kostenposition in diesem Bereich ist die Konzessionsabgabe, die in Abhängigkeit der Wassererlöse rd. 85 T€ beträgt (+20 T€ gegenüber dem Vorjahr). Voraussetzung ist jedoch, dass der erforderliche handelsrechtliche Mindestgewinn über den steuerrechtlich anzusetzenden mittelfristigen Betrachtungszeitraum erzielt wird, was planerisch der Fall ist

Die Verwaltungskostenbeiträge (Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau) als weitere große Position unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“, werden auf 79 T€ angesetzt. Dies sind rd. 3 T€ mehr als im Vorjahr.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilerfolgsplan 2) sind Erträge in Höhe von 808 T€ und Aufwendungen in Höhe von 617 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Gewinn von rd. 191 T€ und somit 33 T€ mehr als im Vorjahr. Der Gewinn ergibt sich summarisch aus den Betriebssparten Photovoltaik, BHKW und Beteiligungen, die jeweils für sich zu betrachten und aus diesem Grunde im vorliegenden Teilerfolgsplan als Schlüsselpositionen ausgewiesen sind:

Betriebssparte Photovoltaik

Aus den 11 Photovoltaikanlagen werden Erlöse aus der Stromeinspeisung in Höhe von 150 T€ erwartet. Zusammen mit Kostenerstattungen von der Stadt (3 T€) sind im Teilerfolgsplan 2023 (gegenüber 2022 um 4 T€ vermindert) Erträge in Höhe von 153 T€ einkalkuliert.

Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 129 T€, was rd. 14 T€ weniger ist, als im Jahr 2022 geplant.

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ konnte der Ansatz um 12 T€ reduziert werden, nachdem sich über mehrere Jahre gezeigt hat, dass der geplante Austausch von Wechselrichtern nicht die Aufwendungen verursacht, die je-

weils planerisch berücksichtigt wurden. Im Übrigen enthält dieser Ansatz die üblichen Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung der Anlagen (rd. 5 T€) sowie dem Nutzungsentgelt an die Stadt Rheinau für die Bereitstellung der städtischen Dächer (rd. 9 T€).

Größte Aufwandsposition sind die Abschreibungen auf die Photovoltaikanlagen in Höhe von insgesamt rd. 77 T€.

Zinsen für Fremdkredite sind mit rd. 12 T€ (-3 T€ gegenüber 2022) berücksichtigt.

Bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ dominiert der veranschlagte Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Rheinau, mit dem alle Leistungen der Stadt Rheinau, die im Zusammenhang mit der Betriebsführung des Eigenbetriebes stehen, abgerechnet werden. Dieser beläuft sich gegenüber 2022 nahezu unverändert auf rd. 13 T€.

Im Saldo ergibt sich ein Gewinn von rd. 24 T€ (+11 T€ gegenüber 2022).

Betriebssparte BHKW

Die Umsatzerlöse in der Betriebssparte BHKW liegen mit 525 T€ mehr als doppelt so hoch wie im Vorjahr, was ein Plus von 280 T€ ausmacht. Die Gründe liegen wie bei jedem „Energieversorgungsunternehmen“ einfach darin, dass die Kosten der Energieerzeugung an den Kunden weitergegeben werden müssen. Und diese sind aus den bereits genannten Gründen deutlich angestiegen.

In den Erträgen enthalten sind die Erlöse aus dem Verkauf von Strom und Wärme aus dem Betrieb der Heizzentrale im Keller des Hallenbads Freistett (+292 T€) sowie die Mieterträge für die Photovoltaikanlagen auf den Dächern des Klärwerks und des Rathauses Freistett. Hinzu kommen ab dem Jahr 2024 weitere Mieterträge aus der geplanten Errichtung von insgesamt 25 Photovoltaikanlagen auf allen hierfür geeigneten Nichtwohngebäuden der Stadt Rheinau. Hier waren bereits für 2022 anteilmäßig Mieterträge in einem Umfang von 12 T€ berücksichtigt. Verzögerungen bei den Einzelprojekten haben jedoch dazu geführt, dass mit gesicherten Mieterträgen erst ab dem Jahr 2024 zu rechnen sein wird, zunächst mit 29 T€ und im Endausbau in einem Umfang von jährlich rd. 58 T€.

Die den Erträgen gegenüberstehenden Aufwendungen belaufen sich auf rd. 446 T€ (+ 259 T€).

Hierunter findet sich als größter Kostenfaktor der Bezug von Strom und Gas mit rd. 385 T€), der die Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ dominiert, und bei dem infolge der Energiekrise eine Kostensteigerung von 284 T€ zu berücksichtigen war. Diese Kosten sollen in den Folgejahren wieder absinken, jedoch auf einem höheren Niveau verbleiben, als im Ausgangsjahr 2022. Was hier tatsächlich richtig ist, wird sich zeigen, wenn die Ukraine-Krise überwunden werden kann.

Daneben sind hier für die Instandhaltung und Wartung des BHKW ein Betrag von 16 T€ vorgesehen. Als einmaliger Aufwand kam im Jahr 2022 eine Generalrevision mit rd. 25 T€ hinzu, um was sich jetzt der Ansatz 2023 gegenüber dem Jahr

2022 unterscheidet. Für die Nutzung des Kellerraums im Hallenbad Freistett wird eine Miete von rd. 5 T€ erhoben, welche den städtischen Verlustausgleich beim Bäderbetrieb entsprechend verringert.

Die Abschreibungen belaufen sich auf rd. 29 T€. Der Verwaltungskostenbeitrag in der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ wird auf 10 T€ geschätzt.

Für das Jahr 2023 wird ein Überschuss von rd. 78 T€ prognostiziert (+20 T€ gegenüber 2022).

Betriebssparte Beteiligungen

Die Betriebssparte Beteiligungen enthält im Jahr 2023 die mit den Beteiligungen an

- der Energiewerk Ortenau Verwaltungs-GmbH,
 - der Energiewerk Ortenau Energiegesellschaft GmbH & Co.KG,
 - der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG und
 - der badenova AG & Co.KG
- verbundenen Erträge und Aufwendungen.

Auf der Ertragsseite sind hierbei im Wirtschaftsjahr 2023 Gewinnausschüttungen in einem Umfang von rd. 131 T€ zu veranschlagen. Diese verteilen sich auf die Beteiligungen wie folgt:

Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	115 T€
Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompas-Modell	16 T€
Erträge aus der Beteiligung an der EWO Energiegesellschaft GmbH & Co.KG	0 T€

Die Beteiligungserträge bei der EWO-Beteiligungsgesellschaft sind abhängig von den tatsächlichen Gewinnen von EWM bzw. badenova.

In Folge von zunehmendem Wettbewerb, Auswirkungen der Anreizregulierung im Netzbetrieb und strukturelle Änderung der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG sinken die Beteiligungsergebnisse der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co. KG in den Jahren 2021 bis 2026. Sofern die Erwartungen zutreffen, kann Rheinau mit einer Ausschüttung von rd. 115 T€ rechnen.

Für die direkte Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompas-Modell werden unverändert Gewinnausschüttungen im Umfang von rd. 16 T€ prognostiziert.

Nachdem der Betrieb der Energiewerk Ortenau Energiegesellschaft GmbH & Co.KG im Laufe des Jahres 2023 eingestellt wird, sind auch im Jahr 2023 weiterhin keine Ausschüttungen zu erwarten. Dies entspricht auch nicht den mit dieser Gesellschaft verfolgten Zwecken.

Für die Beteiligungsverwaltung werden Aufwendungen in Höhe von 10 T€ entstehen, darunter im Wesentlichen der bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagte Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Rheinau.

An Zinsen für die Finanzierung der für die Beteiligung aufgenommenen Fremddarlehen sind 32 T€ vorgesehen.

Im Saldo der Erträge und Aufwendungen ergibt sich für 2023 ein Gewinn von rd. 89 T€ (rd. 2 T€ mehr als im Vorjahr).

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

In der Summe ergeben sich im Bäderbetrieb (Teilerfolgsplan 3) Erträge in Höhe von rd. 73 T€. Dies sind rd. 21 T€ weniger als 2022, wobei der Wirtschaftsplan hier die schleppende Entwicklung im Jahr 2022 aufgreift, wo trotz enorm hoher zusätzlicher Aufwendungen zur Aufrechterhaltung des ganzjährigen Betriebs des Hallenbads Freistett nur Erträge in einem Umfang von 40 T€ zu verzeichnen waren, was weniger als die Hälfte der Erträge gegenüber dem Jahr 2019 darstellte.

Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 696 T€, darunter für

	Summe	+/- VJ
A. Personalaufwendungen	135 T€	+1 T€
B. Sach- und Dienstleistungen		
a) Unterhaltung des Vermögens	59 T€	+27 T€
b) Bewirtschaftungskosten	57 T€	+8 T€
c) Energie- und Wasserbezug	258 T€	+115 T€
d) Sonstige Betriebsaufwendungen	29 T€	+1 T€
C. Abschreibungen	76 T€	-1 T€
D. Zinsaufwendungen	0 T€	0 T€
E. Sonstige ordentliche Aufwendungen		
a) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	79 T€	+4 T€
b) Sonstiges	3 T€	-2 T€
Gesamt	+696 T€	+151 T€

Die Aufwendungen entfallen auf die beiden Hallenbäder wie folgt:

A. Hallenbad Freistett	582 T€	+141 T€
B. Hallenbad Honau	114 T€	+12 T€

Wie auch aus der Gesamtkostenbetrachtung ersichtlich, beruht die Kostenveränderungen beim **Hallenbad Freistett** im Wesentlichen auf den gestiegenen Energiekosten (hier: +104 T€). Daneben schlägt die Fremdreinigung mit einem Mehraufwand von 9 T€ zu Buche. Verschiedene zusätzliche Unterhaltungsmaßnahmen verursachen weiteren Aufwand in Höhe von rd. 25 T€.

Beim **Hallenbad Honau** ist die Kostenveränderung fast vollständig durch die Energiekostensteigerungen verursacht. Im Übrigen ist es auch beim betrachteten Wirtschaftsjahr 2023 wie in den Vorjahren so, dass es sich infolge der jetzt für die Jahre 2023/2024 mit nochmals aktualisierten Kosten abschließend eingeplante

Sanierung des Hallenbads Honau um ein Rumpfbjahr handelt. Wie im Vorjahr, nur wiederum um 1 Jahr und mit aktualisierten Kosten verschoben, sieht der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 den Beginn der Sanierungsmaßnahme im Juni 2023 vor. Dementsprechend sind weiterhin verschiedene Ansätze nur in einem entsprechend reduzierten Umfang veranschlagt. Entsprechend wurde auch für das Jahr 2024 vorgegangen, wo die Betriebsaufnahme nach der erfolgten Sanierung für September 2024 angenommen wurde. Ab 2024 wurden dann wieder volle Betriebsjahre eingeplant. Hierbei wurde die zuletzt im Spätjahr 2022 aktualisierte Kostenentwicklung einschließlich der Errichtung einer regenerativen Energieversorgungsanlage berücksichtigt.

Die erforderlichen Mittel für die Finanzierung der Sanierungsmaßnahme werden nach Abzug der im Bundesförderprogramm „Sanierung kommunaler Einrichtungen“ gewährten Zuwendung direkt über einen ebenfalls aktualisierten und neu veranschlagten Finanzierungskredit im Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau bereitgestellt.

Im Saldo der Erträge und der Aufwendungen ergibt sich für den Bäderbetrieb insgesamt ein Jahresverlust von 623 T€. Dieser entfällt mit rd. 514 T€ auf das Hallenbad Freistett und mit rd. 109 T€ auf das Hallenbad Honau.

Details können im Erläuterungsbereich des Teilerfolgsplans 3 zu den dort dargestellten Kostenstellen entnommen werden, insbesondere auch die Kostenentwicklung im Rahmen der Sanierung des Hallenbads Honau.

Der Stadthaushalt sieht vor, dass der Jahresverlust in vollem Umfang über eine entsprechende Rücklagenzuführung ausgeglichen wird. In der Produktgruppe 4240 im Teilhaushalt 5 „Sport, Kultur und Wissenschaft“ des Stadthaushalts sind hierfür auf der Kostenstelle des Hallenbads Freistett ein Aufwand von 514 T€ und auf der Kostenstelle des Hallenbads Honau ein Aufwand von 109 T€ veranschlagt.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Weiterhin ist vorgesehen, im Ortsteil Freistett und im Ortsteil Honau jeweils einen Wohnmobilstellplatz zu errichten und fortan in Regie der Stadtwerke (Betriebszweig Verkehr) zu betreiben. Die entsprechenden Betriebsmittel sind im Wirtschaftsplan 2023 wiederum neu veranschlagt worden. Der geplante Wohnmobilstellplatz in Freistett befindet sich derzeit im Bau, so dass für das Jahr 2023 die tatsächliche Inbetriebnahme vorgesehen ist. Ob und wann der geplante Wohnmobilstellplatz in Honau realisiert wird, ist weiterhin unklar. Mit einer Inbetriebnahme im Jahr 2023 wird nicht gerechnet, weswegen der Wirtschaftsplan hier erst im Finanzplanungszeitraum entsprechende Ansätze vorsieht.

Erfahrungswerte für den Betrieb von Wohnmobilstellplätzen konnten nur in sehr begrenztem Umfang herangezogen werden, weswegen die für den operativen Betrieb im Wirtschaftsjahr 2023 angenommenen Ertrags- und Aufwandsansätze nicht belastbar sind. Im Saldo unterstellt der Wirtschaftsplan derzeit einen dauerdefizitären Betrieb. Für das Rumpfbjahr 2023 wird von einem Zuschussbedarf in Höhe von 6.300 € ausgegangen.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 ist dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts zugeordnet worden. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau. Für die Grundfinanzierung des Netzwerks berücksichtigt der Wirtschaftsplan ab 2023 einen Betrag von 6.600 € sowie 8.100 € für die Unterhaltung und den Betrieb einer Mobilitätsstation in Freistett. In den Jahren 2024 und 2025 kommen jeweils Aufwendungen für die Unterhaltung und den Betrieb von Mobilitätsstationen in anderen Stadtteilen hinzu.

Ähnlich wie beim Bäderbetrieb sieht der Stadthaushalt vor, dass der Jahresverlust aus dem Geschäft des Betriebszweigs Verkehr (insgesamt 30.000 €) in vollem Umfang über eine entsprechende Rücklagenzuführung ausgeglichen wird. In der Produktgruppe 5470 im Teilhaushalt 7 „Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus“ des Stadthaushalts ist hierfür der entsprechende Aufwand veranschlagt.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo ein Zahlungsmitteldefizit von -294.700 €.

Das Zahlungsmitteldefizit wird im Rahmen des Jahresabschlusses durch eine Verlustausgleichszuwendung im Wege einer Rücklagenzuführung ausgeglichen. Hiernach ergibt sich planerisch ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Bereich von 358.600 €.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans plant der Eigenbetrieb mit Investitionsauszahlungen von 2.151 T€, unter anderem für die Sanierung des Hallenbads in Honau, welche im Jahr 2023 erneut neu veranschlagt wurde. Entsprechend dem Kassenwirksamkeitsprinzip wurden die benötigten Auszahlungsansätze auf die Jahre 2023 und 2024 verteilt. Entsprechend wurden die zur Gegenfinanzierung der Sanierungskosten bei den investiven Einzahlungen erwarteten Zuwendungen in Höhe von 795 T€ neu veranschlagt und entsprechend der Verfügbarkeit nach Maßgabe des Förderbescheids auf die Jahre 2023 bis 2025 verteilt.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2023 verbleibt ein Liquiditätsbedarf von 1.996 T€.

Für die Finanzierung der Sanierungsmaßnahme im Hallenbad Honau sieht der Liquiditätsplan in seinem Finanzierungsteil eine Kreditaufnahme vor, die entsprechend der nicht über Zuwendungen finanzierten Investitionsauszahlungen für das Hallenbad Honau und abzüglich der auf das Hallenbad Honau entfallenden Liquidität im Jahr 2023 auf 841 T€ festgesetzt wurde. Nach Abzug der Tilgungen (für sämtliche Kredite) ergibt sich im Jahr 2023 ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Kredit-Finanzierungstätigkeit in Höhe von +648 T€. Ausweislich der neuen Darstellungen nach der erfolgten Novellierung des Eigenbetriebsrechts werden in Zeilen 33a/34a des Liquiditätsplans die Ein- und Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals aufgezeigt. Hierunter fällt vorliegend im Jahr 2023 der Verlustausgleich, den der Stadthaushalt gegenüber dem Eigenbetrieb in einem Umfang von 653 T€ erbringt. Daneben soll der Eigenbetrieb zur Finanzierung von Investitionen im Rahmen des Verkehrsbetriebs

Rücklagenzuführungen in Höhe von 64 T€ erhalten. Im Gesamtsaldo beläuft sich der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2023 auf +1.365 T€.

Als Gesamtsaldo aller Positionen ergibt sich ein planmäßiger Liquiditätsmittelbedarf von 926 T€. Der Liquiditätsmittelbestand des Betriebs wird in der Folge von einem Betrag in Höhe von 952 T€ auf einen Betrag von 26 T€ sinken.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Übersicht über die Entwicklung der Liquidität wird ergänzend verwiesen.

Im Einzelnen stellt sich die Finanzierungssituation in den Betriebszweigen (Teilplänen) des Eigenbetriebs wie folgt dar:

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Der Teilliquiditätsplan weist infolge des geplanten Jahresverlustes einen anteiligen Zahlungsmittelbedarf aus dem Erfolgsplan in Höhe von 23 T€ aus.

Im investiven Teil sind Investitionen in Höhe von 260 T€ für die Erneuerung von Wasserleitungen im Zuge der Generalentwässerungsplanung sowie 140 T€ für die Erschließung des Gewerbegebiets Süd in Memprechtshofen geplant, wobei es sich beim Letzteren um eine Neuveranschlagung handelt.

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 422 T€, welcher den Liquiditätsmittelbestand des Betriebszweigs entsprechend verringert.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilliquiditätsplan 2) ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Betrieb in Höhe von 297 T€ (rd. 33 T€ mehr als im Vorjahr).

Für die Errichtung von 25 Photovoltaikanlagen auf sämtlichen hierfür geeigneten Dächern von Nichtwohngebäuden der Stadt Rheinau sind weitere Investitionen in Höhe von 639 T€ geplant. Dieser Betrag wird aus der vorhandenen Liquidität entnommen.

Da die gesamte Verschuldung des Eigenbetriebs derzeit nur aus dem Betriebszweig Energie stammt, ist der Mittelüberschuss aus dem operativen Betrieb zunächst im Finanzierungsteil des Liquiditätsplans zur Finanzierung der Tilgungsauszahlungen zu verwenden. Diese belaufen sich auf 193 T€, so dass der Liquiditätsüberschuss aus dem operativen Betrieb ausreicht, um die Tilgungen vollumfänglich zu bestreiten. Die Mittel aus dem operativen Betrieb übersteigen die planmäßige Tilgung um 104 T€, was zu einer Stärkung des Liquiditätsmittelbestands des Eigenbetriebs beiträgt.

Betrachtet man die liquiditätsbezogenen Zusammenhänge in den Betriebssparten Photovoltaik, BHKW und Beteiligungen im Einzelnen, lässt sich folgende Übersicht darstellen:

		Betriebssparten			
		Photo-voltaik	BHKW	Beteili-gungen	Gesamt
		T€	T€	T€	T€
A.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus dem Erfolgsplan	+102	+107	+89	+297
B.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-639	0	-639
C.	Tilgungsauszahlungen des Liquiditätsplans (vgl. Schuldenübersicht)	-86	0	-107	-193
D.	Bereinigter Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+15	-532	-18	-535
E.	Ausschüttung an Stadthaushalt	0	0	0	0
F.	Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+15	-532	-18	-535

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

Im Teilliquiditätsplan des Bäderbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 553 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (623 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen (abzüglich der Auflösung der Ertragszuschüsse) in einem Gesamtsaldo von 70 T€ als liquide Mittel im Betrieb verbleiben.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans sind für den Betriebszweig „Hallenbad Honau“ die noch erforderlichen Investitionsauszahlungen für die Sanierung des Hallenbads wiederum neu veranschlagt worden. Die Gesamtmaßnahme wird nach aktueller Hochrechnung vom Spätjahr 2022 inklusive einer geänderten Heiztechnik einen Kostenaufwand von 2,62 Mio. € verursachen. Hiervon übernimmt der Stadthaushalt für die Objekte Kindergarten und Mehrzweckhalle einen Betrag von 378 T€. Auf das Hallenbad Honau entfällt ein Betrag von 2,24 Mio. €. Hiervon sind 111 T€ bereits auf der Grundlage früherer Haushaltsansätze bereits verausgabt, so dass noch Mittel in Höhe von 2,13 Mio. € zu veranschlagen waren. Entsprechend dem Grundsatz der Kassenwirksamkeit wurde dieser Mittelbedarf mit einem Betrag von 1.000 T€ auf das Jahr 2023 und mit einem Betrag von 1.132 T€ auf das Jahr 2024 verteilt.

Als Gegenfinanzierung wurden erneut die Zuwendungen aufgenommen, die aus dem Bundesförderprogramm für die Sanierung kommunaler Einrichtungen (795 T€) gewährt werden. Auch diese wurden entsprechend der Mittelverfügbarkeit ausweislich des Zuschussbescheids verteilt, hiervon ein Betrag von 106 T€ auf das Jahr 2023, ein Betrag von 451 T€ auf das Jahr 2024 und ein Betrag von 238 T€ auf das Jahr 2025.

Im Übrigen wird auf die Ausführungen zum Teilerfolgsplan des Bäderbetriebs verwiesen.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 1.449 T€, der netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen) 825 T€ beträgt.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Teilliquiditätsplan des Verkehrsbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 15 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (30 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen in einem Gesamtsaldo von 15 T€ als liquide Mittel im Betrieb verbleiben.

Für die Errichtung von Mobilitätsstationen im Rahmen des Mobilitätsnetzwerks sind Auszahlungen in Höhe von 112 T€ berücksichtigt worden. Die Finanzierung dieser Investitionsauszahlungen soll über Landeszuweisungen in einem Umfang von 48 T€ und restlich über eine Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt in einem Umfang von 64 T€ erfolgen.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 79 T€, der netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen) 49 T€ beträgt.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Im Betriebszweig Wasserversorgung sind nach der erfolgten Gebührenerhöhung ab dem Finanzplanungsjahr 2025 im Teilerfolgsplan wieder Überschüsse geplant, damit die Konzessionsabgabe an den städtischen Haushalt weiterhin gesichert geleistet werden kann. Dies wird insbesondere durch die Annahme erreicht, dass die hohen Energiekosten in den Folgejahren wieder absinken werden.

Im Teilliquiditätsplan werden Liquiditätsmittelüberschüsse von insgesamt 104 T€ erwartet. Für Investitionen sind Auszahlungen in einem Umfang von 680 T€ vorgesehen. Diese werden voraussichtlich nicht in vollem Umfang aus der dem Wasserversorgungsbetrieb zuzuordnenden Liquidität finanziert werden können, weswegen im Finanzplanungszeitraum des Gesamtliquiditätsplans vorsorglich eine Kreditaufnahme von 215 T€ veranschlagt wurde. Hierfür wurden dann auch ab dem Jahr 2025 entsprechende Zinsen in die Erfolgsplanung einkalkuliert.

Infolge des vergleichsweise hohen Alters der Betriebsanlagen soll der Liquiditätszuwachs sowohl aus den Abschreibungen, als auch aus den Überschüssen des Erfolgsplans weiterhin im Betrieb verbleiben, um dort für künftige Investitionen zur Verfügung zu stehen.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie wird in allen Betriebssparten eine positive Entwicklung unterstellt. Es ergeben sich Gewinne von jahresdurchschnittlich 172 T€ (rd. 12 T€ weniger als im letztjährigen Finanzplanungszeitraum). Hieraus entstehen Zahlungsmittelzuwächse aus dem operativen Betrieb in einem Umfang von insgesamt 939 T€ (rd. 27 T€ mehr als im letztjährigen Finanzplanungszeitraum). Hiernach ist davon auszugehen, dass der Betrieb im Finanzplanungszeitraum über auskömmliche Mittel verfügt, um seinen Finanzierungsverpflichtungen für die Tilgung der Kredite (586 T€) nachzukommen.

Investitionen sind nicht geplant. Als Gewinnausschüttung an den Stadthaushalt sind aus den bereits genannten Gründen für die Jahre 2024 bis 2026 keine weiteren Ausschüttungen vorgesehen. Die über die Tilgung hinausgehenden Liquiditätsmittelzuwächse sollen zunächst im Betrieb verbleiben und dort - neben der Substanzsicherung für das im Betrieb vorhandene Anlagevermögen - einerseits zur Vorsorge für Beteiligungsrisiken und andererseits zur Finanzierung weiterer Projekte im Bereich der energetischen Daseinsvorsorge sowie im Bereich des Klimaschutzes zur Verfügung stehen.

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

Der Betriebszweig Bäderbetrieb enthält für den Bereich des **Hallenbads Freistett** eine Fortschreibung der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen, welche infolge der Annahme, dass die Belastung durch die Energiekosten wieder geringer werden wird, im Saldo ein sinkendes Defizit aufzeigen, welches jährlich vom städtischen Haushalt zu übernehmen ist. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums sind hierfür Mittel im städtischen Haushalt in einer Größenordnung von rd. 1.396 T€ (rd. 465 T€/a) zur Verfügung zu stellen.

Im Bereich des **Hallenbads Honau** sieht der Finanzplan die Fortführung der Sanierungsmaßnahme im Jahr 2024 vor, so dass das Jahr 2024 mit seinen angenommenen Erträgen und Aufwendungen noch ein Rumpfbjahr darstellt. Ab dem Jahr 2025 wird dann erstmals wieder ein ganzjähriger Betrieb im vollständig sanierten Bad erfolgen. Auf die Ausführungen zum Erfolgs- und Liquiditätsplan wird an dieser Stelle verwiesen.

Während der städtische Zuschuss für das Jahr 2024 rumpfbjahresbedingt bei rd. 160 T€ liegen wird, steigt der Zuschuss im Jahr 2025 nach Maßgabe der angestellten Kostenkalkulation auf einen Zuschussbedarf von rd. 255 T€ an. Im Jahr 2026 soll der Zuschuss dann 240 T€ betragen. Hierbei sind auch Zinsen für die vorgesehene Kreditaufnahme sowie die Ertragsverbesserungen aus der für die Sanierung des Hallenbads gewährten Bundesförderung berücksichtigt.

Im Finanzierungsmittelüberschuss nach erfolgtem Verlustausgleich durch den Stadthaushalt sammeln sich die liquidierten Netto-Abschreibungen (im Finanzplanungszeitraum: 290 T€), welche zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen sowie zur Kredittilgung im Bäderbetrieb zur Verfügung stehen.

Für die Finanzierung des Hallenbads Honau ist entsprechend dem Abfluss von Kassenmitteln im Jahr 2024 ein weiterer Teilbetrag von 1.132 T€ vorgesehen. Diese können in den Jahren 2024 und 2025 Fördermittel in einem Umfang von 689 T€ entgegengerechnet werden. Zur Gesamtfinanzierung ist im Jahr 2024 eine weitere Kreditaufnahme in Höhe von 391 T€ berücksichtigt.

Im Hallenbad Freistett ist für 2024 die Erneuerung der Chlor-Dosieranlage mit einem Betrag von 70 T€ geplant.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Betriebszweig Verkehr wird nach der im Jahr 2023 geplanten Inbetriebnahme eines Wohnmobilstellplatzes im Stadtteil Freistett ab dem Jahr 2024 ein erstes volles Betriebsjahr für diesen Wohnmobilstellplatz geplant. Ein weiterer Wohnmobilstellplatz im Stadtteil Honau ist für die Jahre 2024/2025 in der Planung berücksichtigt. Wie bereits bei den Ausführungen zum Teilerfolgsplan dargestellt, sind die kalkulierten Erträge und Aufwendungen nur sehr eingeschränkt belastbar. Die Kalkulation geht von einem dauerdefizitären Betrieb aus, welcher einen jährlichen Verlustausgleich aus dem Stadthaushalt in einem Umfang von jahresdurchschnittlich ca. 7 T€ erfordert.

Hinzu kommt der Ressourcenbedarf aus den Maßnahmen zur Umsetzung des Mobilitätskonzepts Rheinau, welcher ebenfalls über einen jährlichen Verlustausgleich aus dem Stadthaushalt abgedeckt ist.

In der Liquiditätssicht der Teilpläne ergibt sich unter Berücksichtigung der aus dem Stadthalt zu leistenden Ausgleichsbeträge ein operativer Mittelzuwachs von rd. 59 T€, welcher zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen im Verkehrsbetrieb zur Verfügung steht. Für die weitere Realisierung von Maßnahmen des Mobilitätsnetzwerks sind investive Auszahlungen in einem Umfang von 70 T€ geplant, welche über Landeszuweisungen in einem Umfang von 15 T€ und restlich über Rücklagenzuführungen aus dem Stadthaushalt finanziert werden.

In der **Gesamtsicht auf die Entwicklung der Liquidität** (vgl. hierzu die entsprechende Anlage) ergibt sich ein Liquiditätsmittelzuwachs von 54 T€. Der Liquiditätsmittelbestand steigt damit innerhalb des Finanzplanungszeitraums von 25.600 € (01.01.2024) auf 79.400 € (31.12.2026) an.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.405	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	49.360	49.800	49.200	52.600	64.700	72.700
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	674.065	751.400	929.800	950.500	972.800	991.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	362.095	416.000	688.800	647.200	607.500	572.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	200	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	129.034	130.700	130.700	130.100	131.600	132.500
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	117	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	20.963	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
11	Erträge	1.239.239	1.350.700	1.801.300	1.783.200	1.779.400	1.771.600
12	Personalaufwendungen	100.853	133.300	134.600	137.300	140.100	143.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500.930	630.600	1.055.200	977.100	981.800	938.300
15	Abschreibungen	228.465	228.500	240.900	338.000	349.600	322.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56.405	50.000	43.900	62.700	86.900	64.600
17	Transferaufwendungen	246.811	301.100	435.500	440.300	399.800	398.900
18	Sonstige Aufwendungen	333.766	352.000	377.600	378.000	384.100	389.000
19	Aufwendungen	1.467.230	1.695.500	2.287.700	2.333.400	2.342.300	2.255.800
20	Veranschlagtes Ergebnis	-227.991	-344.800	-486.400	-550.200	-562.900	-484.200
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	410.654	459.700	653.300	693.700	754.100	721.200
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0		
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.477	0	0	0	0	0	0		
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	704.080	751.400	929.800	0	950.500	972.800	991.500		
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	372.470	416.000	688.800	0	647.200	607.500	572.100		
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	200	0	200	200	200		
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	124.891	130.700	130.700	0	130.100	131.600	132.500		
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	16.544	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600		
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.227.662	1.300.900	1.752.100	0	1.730.600	1.714.700	1.698.900		
10	Personalauszahlungen	88.112	133.300	134.600	0	137.300	140.100	143.000		
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	491.955	630.600	1.055.200	0	977.100	981.800	938.300		
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	56.405	50.000	43.900	0	62.700	86.900	64.600		
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	250.311	301.100	435.500	0	440.300	399.800	398.900		
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	332.845	352.000	377.600	0	378.000	384.100	389.000		
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.219.627	1.467.000	2.046.800	0	1.995.400	1.992.700	1.933.800		
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	8.035	-166.100	-294.700	0	-264.800	-278.000	-234.900		
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	808.600	154.000	0	458.400	245.600	0		
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000		
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.080	808.600	155.000	0	459.400	246.600	1.000		
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	106.965	2.002.400	1.511.500	1.201.600	1.656.600	35.000	190.000		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	323.400	639.700	0	70.000	0	0		
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.965	2.325.800	2.151.200	1.201.600	1.726.600	35.000	190.000		
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-101.884	-1.517.200	-1.996.200	1.201.600	-1.267.200	211.600	-189.000		
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-93.849	-1.683.300	-2.290.900	1.201.600	-1.532.000	-66.400	-423.900		
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	1.029.600	841.000	0	1.044.100	0	0		
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	410.654	499.900	716.800	0	721.200	781.600	721.200		
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	217.728	287.300	193.300	0	229.800	712.900	249.300		
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0		
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	192.926	1.242.200	1.364.500	0	1.535.500	68.700	471.900		
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	99.076	-441.100	-926.400	1.201.600	3.500	2.300	48.000		
	nachrichtlich									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			952.000		25.600	29.100	31.400		
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn									

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser sowie sonstige Dienstleistungen der Wasserversorgung. Die Stadt unterhält im Betriebszweig Wasserversorgung des Eigenbetriebs Stadtwerke diesbezüglich Verteilungsanlagen in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Membrechtshofen und Helmlingen (Ortsnetze, Grundstücks- bzw. Hausanschlüsse und Messeinrichtungen).

Die Wassergewinnung wird nicht durch den Eigenbetrieb vorgenommen. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen sowie damit zusammenhängende Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte stehen daher nicht im Eigentum des Eigenbetriebs. Für diesen Zweck ist die Stadt Rheinau Mitglied in den Zweckverbänden GWV Hanauerland und GWV Korkerwald, die Wasserbezugsanlagen, Transportnetze und im Verbandsgebiet des Zweckverbands GWV Korkerwald auch Ortsnetze betreiben. Details hierzu können den Wirtschaftsplänen der Zweckverbände entnommen werden.

Der Wasserbezug für die Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut erfolgt teilweise vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald auf der Grundlage eines Wasserlieferungsvertrags. Das Wasser für die Stadtteile Freistett, Membrechtshofen und Helmlingen wird vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland geliefert. Dieser ist entsprechend § 2 Nr. 1 seiner Verbandssatzung verpflichtet, die Wasserversorgung in diesen Bereichen zu gewährleisten. Die Kosten des Wasserbezugs werden im Wesentlichen über die Betriebskostenumlage nach Maßgabe des Wasserverbrauchs auf die Verbandsmitglieder, die Städte Rheinau und Lichtenau, umgelegt.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5330 „Wasserversorgung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Wasserversorgung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
53.30.03 Dienstleistungen der Wasserversorgung

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Der Betriebszweig entstammt dem früheren selbständigen Eigenbetrieb Wasserversorgung. Dieser ist zum 01.01.2012 in den neu gegründeten Eigenbetrieb Stadtwerke eingegliedert worden.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	5.781.240 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	5.390.199 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	5.293.191 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	5.208.652 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	5.184.928 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 1 Wasserversorgung**Produktgruppe 5330****Wasserversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	43.160	43.700	43.100	43.100	43.100	43.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	652.607	671.400	870.700	887.000	903.200	919.400
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	200	200	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	200	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	117	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.836	100	100	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	698.920	715.600	914.300	930.600	946.800	963.100
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	147.898	180.500	200.300	186.200	181.500	183.600
15	Abschreibungen	40.768	39.600	44.500	53.300	63.300	61.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	19.600	5.700
17	Transferaufwendungen	246.811	301.100	435.500	440.300	399.800	398.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	230.635	237.400	258.400	259.900	263.800	268.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	666.112	758.600	938.700	939.700	928.000	918.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	32.808	-43.000	-24.400	-9.100	18.800	45.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	32.808	-43.000	-24.400	-9.100	18.800	45.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33210000	Grundgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2023	168.400
	Verbrauchsgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2023	676.100
	Geschätzter Verbrauch 2023: 346.700 cbm	
	Erträge aus der Installation von Hausanschlüssen	24.000
	Erträge aus Bauwasser- und Standrohrwasserlieferungen	2.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	Unterhaltung Grundstücksanschlussleitungen	10.000
E	Freistett: Errichtung einer Zonenüberwachung (Neuveranschlagung)	15.000
E	Austausch Unterflurhydranten	12.000
E	Austausch Überflurhydranten (Neuveranschlagung)	14.200
E	Freistett: Rückbau Wasserleitung Kindergartenweg	6.000
	Unterhaltung Versorgungsleitungen	22.300
	Unterhaltung Hausanschlüsse	16.000
	Unterhaltung Meßeinrichtungen	300
42710000	Kundenselbstablesung für Wasserzähler	4.800
	Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald (einschließlich Versorgung im Notverbund)	92.600
	Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)	2.800
	Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung	1.800
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43130000	Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser	435.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44290000	Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau	84.500

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330

Wasserversorgung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	78.500
44530000	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)	37.300
	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)	47.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen				
33210000	N Grund- und Verbrauchsgebühren		859.700	874.900	890.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
42120000	E Rheinbischofsheim: Errichtung einer Zonenüberwachung (Neuveranschlagung)		15.000	0	0
	Unterhaltung Meßeinrichtungen		8.500	6.500	6.500
42710000	Kundenselbstablesung für Wasserzähler		4.900	5.000	5.100
	N Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald		93.600	94.500	95.400
	Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)		2.900	3.000	3.100
	Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung		1.800	1.900	1.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
45170000	N Zinsaufwand		0	19.600	5.700
17	Transferaufwendungen				
43130000	Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Membrechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser		440.300	399.800	398.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
44290000	Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau		86.000	87.500	89.000
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau		79.500	80.900	82.200
44530000	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)		38.000	38.800	39.500
	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)		48.600	49.600	50.500

Teilplan 1 Wasserversorgung**Produktgruppe 5330****Wasserversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	688.476	671.900	871.200	0	887.500	903.700	919.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	622.566	719.000	894.200	0	886.400	864.700	856.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.910	-47.100	-23.000	0	1.100	39.000	63.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.345	124.000	400.000	0	490.000	0	190.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	82.345	124.000	400.000	0	490.000	0	190.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-77.265	-124.000	-399.000	0	-489.000	1.000	-189.000
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-11.355	-171.100	-422.000	0	-487.900	40.000	-125.500

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0004	Wasserversorgungsbeiträge	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1005	Freistett: Im Kirchfeld (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	200.000	0	0	0	0
2000	Rheinau-Mitte: Erschließung	0	0	350.000	0	0
2001	Rheinbischofsheim: Karlstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	0	0	140.000	0	0
2002	Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	0	0	0	0	190.000
8000	Memprechtshofen: Gewerbegebiet Süd - Erschließung	140.000	0	0	0	0
9001	Helmlingen: Dorfstraße - Erneuerung der Wasserversorgungsleitung	60.000	0	0	0	0

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330

Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Wasserversorgungsbeiträge								
Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	5.080	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

2	Grundstücksanschlüsse							
Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.025	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.025	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.025	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0

3	Freistett: Im Kirchfeld (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)							
Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	200.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-200.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		200.000	Bisher finanziert (Saldo)		200.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								4.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

4	Rheinau-Mitte: Erschließung							
Investition 2000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	350.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	350.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-350.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		350.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		350.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330

Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5	Rheinbischofsheim: Karlstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)							
Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	140.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	140.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-140.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		140.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		140.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

6 Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)								
Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	190.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	190.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-190.000
Gesamtbedarf (Saldo)		190.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		190.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

7	Memprechtshofen: Gewerbegebiet Süd - Erschließung							
Investition 8000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	124.000	140.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	124.000	140.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-124.000	-140.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		140.000	Bisher finanziert (Saldo)		140.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								3.100
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 8000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe			
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026
	Neuveranschlagung	140.000	0	0 0

8		Memprechtshofen: Hornisgrindestraße - Erneuerung der Wasserversorgungsleitung						
Investition 8003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.320	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.320	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.320	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		185.500	Bisher finanziert (Saldo)		185.500	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330

Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

9	Helmlingen: Dorfstraße - Erneuerung der Wasserversorgungsleitung							
Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	60.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	60.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-60.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		60.000	Bisher finanziert (Saldo)		60.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								1.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310 Elektrizitätsversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement im Bereich der Elektrizitätsversorgung. Der Eigenbetrieb unterhält diesbezüglich Beteiligungen bei verschiedenen Energieversorgungsunternehmen. Des Weiteren betreibt der Eigenbetrieb im vorliegenden Betriebszweig eigene Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung und Blockheizkraftwerke. Der Eigenbetrieb kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nichtöffentliche Verteilnetze betreiben.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5310 „Elektrizitätsversorgung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Elektrizitätsversorgung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.10.10 Photovoltaik
53.10.11 BHKW
53.10.12 Beteiligungen an Energieversorgungsunternehmen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofsinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	5.012.902 €	3 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	4.107.065 €	3 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	4.054.002 €	3 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	4.054.002 €	6 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	4.054.002 €	8 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Energie**Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	344.162	401.300	677.600	627.000	584.300	548.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	128.981	130.700	130.700	130.100	131.600	132.500
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	473.143	532.000	808.300	757.100	715.900	681.400
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.288	186.400	433.400	379.700	331.100	309.400
15	Abschreibungen	105.694	105.800	105.800	153.800	147.000	120.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.809	50.000	43.900	37.800	31.700	24.800
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.747	31.900	33.900	33.200	33.700	34.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	323.538	374.100	617.000	604.500	543.500	489.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	149.605	157.900	191.300	152.600	172.400	192.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	149.605	157.900	191.300	152.600	172.400	192.000

Teilplan 2 Energie**Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	482.572	532.000	808.300	0	757.100	715.900	681.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.278	268.300	511.200	0	450.700	396.500	368.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.294	263.700	297.100	0	306.400	319.400	312.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	320.400	638.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.400	638.500	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-320.400	-638.500	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	259.294	-56.700	-341.400	0	306.400	319.400	312.900

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau							
Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	320.400	638.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.400	638.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-320.400	-638.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		958.900	Bisher finanziert (Saldo)		958.900	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								48.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilplan 2 EnergieSchlüsselposition 53100001
Photovoltaik**Grundlagen****Inhalt:**

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „Photovoltaik“ ist der Betrieb und die Unterhaltung von 11 Photovoltaikanlagen auf Dächern von Gebäuden der Stadt Rheinau dargestellt. Für die Anlagen werden die folgenden Kostenstellen betrieben:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5310000102	PA Hauptschule Freistett	5310000106	PA Bauhof Unterstellplatz Freistett	5310000110	PA Gymnasium Rheinbischofsheim
5310000103	PA Hauptschule Rheinbischofsheim	5310000107	PA Hallenbad Freistett	5310000111	PA Kindergarten Memprechtshofen
5310000104	PA Realschule/Bibliothek Freistett	5310000108	PA Sporthalle Freistett	5310000112	PA Mehrzweckhalle Memprechtshofen
5310000105	PA Kindergarten Freistett	5310000109	PA Feuerwehr - Garagen Freistett		

Einzelprodukte:

53.10.10 Photovoltaik

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

Die Betriebssparte entstammt dem früheren selbständigen Eigenbetrieb Photovoltaik. Dieser ist zum 01.01.2012 in den neu gegründeten Eigenbetrieb Stadtwerke eingegliedert worden.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2022	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2021	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2020	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	6 h
2019	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	8 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100001****Photovoltaik**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	143.282	156.500	153.100	151.600	148.400	145.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	143.282	156.500	153.100	151.600	148.400	145.900
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.241	37.600	25.800	26.200	26.500	32.400
15	Abschreibungen	77.111	77.200	77.200	77.200	77.200	71.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18.694	15.500	12.300	9.000	5.800	1.800
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.995	12.700	13.400	13.100	13.400	13.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	121.041	143.000	128.700	125.500	122.900	119.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.241	13.500	24.400	26.100	25.500	26.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.241	13.500	24.400	26.100	25.500	26.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34210000	Erlöse aus Stromerzeugung PV Anlagen	150.000
34610000	Kostenerstattung von Stadt für vorgezogene Dachsanierung	3.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	Instandhaltung und Wartung PV-Anlagen	3.400
	Überwachung PV-Anlagen	1.100
	N Austausch von Wechselrichtern	8.700
42310000	Miete Dachflächen der Stadt Rheinau	9.300
42410020	Versicherungen	2.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	13.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte				
34210000	Rückgang der Erlöse aus Stromerzeugung infolge natürlicher jährlicher Leistungsminderung (-1% pro Jahr)		148.500	145.300	142.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
42120000	E VDE Sachverständigenprüfung für alle PV-Anlagen		0	0	5.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen				
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau		12.700	13.000	13.200

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100001****Photovoltaik**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	157.353	156.500	153.100	0	151.600	148.400	145.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.410	65.800	51.500	0	48.300	45.700	47.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.943	90.700	101.600	0	103.300	102.700	98.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	112.943	90.700	101.600	0	103.300	102.700	98.100

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „BHKW“ nimmt der Eigenbetrieb die satzungsmäßige Aufgabe wahr, eigenständig Energieerzeugungsanlagen zu bauen und zum Zwecke der Deckung des Bedarfs städtischer Einrichtungen sowie darüber hinaus zur Einspeisung in das Netz des Energieversorgers zu betreiben.

In diesem Zusammenhang hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau den Betrieb eines Blockheizkraftwerks (BHKW) mit Brennwertkesselanlage im Keller des Hallenbads Freistett übernommen. Die früher von der badenova im Rahmen eines Contracting- und Betriebsführungsvertrags betriebene Heizungsanlage (BHKW mit Spitzenlastkessel) im Keller des Hallenbads Freistett wurde hierfür im Jahr 2012 durch eine komplett neue Heizzentrale (BHKW mit Brennwertkesselanlage) ersetzt. Der Eigenbetrieb übernimmt diese Anlage sowie alle vorhandenen Anlagen des internen Verteilnetzes bis zum definierten Übergabeort von Strom bzw. Wärme an die Abnehmer. Das BHKW bzw. die Heizzentrale versorgt hierbei verschiedene Schulen, den Kindergarten, die Bibliothek, die Sporthalle und (im überwiegendem Umfang) das Hallenbad Freistett mit Wärme und Strom (aus dem BHKW). Der Überschuss-Strom wird verkauft.

In den Jahren 2015/2016 hat der Eigenbetrieb auf Dächern des Klärwerks Rheinau Photovoltaikanlagen errichtet, welche zum Betrieb an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vermietet wurden. Im Jahr 2019 hat der Eigenbetrieb auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett eine Photovoltaikanlage errichtet, welche zum Betrieb an die Stadt Rheinau vermietet wurde. In den Jahren 2022 und 2023 wird der Eigenbetrieb innerhalb der Betriebssparte „BHKW“ auf sämtlichen hierfür geeigneten stadteigenen Nichtwohngebäuden Photovoltaikanlagen errichten und an die Stadt Rheinau vermieten. Es handelt sich hierbei um 25 Photovoltaik-Anlagen mit einer Anlagengröße von 1.549 m² und einer Gesamtleistung von 298,16 kWp. Die Refinanzierung der Anlagen erfolgt über eine rein kostendeckende Anlagenmiete über einen Zeitraum von 20 Jahren. Die Miete ist im Stadthauhalt der jeweiligen Gebäudekostenstelle zugeordnet. Dieser Kostenstelle werden dann auch die Einsparungen aus der Stromsubstitution sowie die Einspeiseerlöse gutgeschrieben.

Einzelprodukte:

53.10.11 BHKW

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	1.340.501 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	434.664 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	381.601 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	381.601 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	381.601 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100002****BHKW**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200.880	244.800	524.500	475.400	435.900	403.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	200.880	244.800	524.500	475.400	435.900	403.000
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.889	148.600	407.400	353.300	304.400	276.800
15	Abschreibungen	28.583	28.600	28.600	76.600	69.800	49.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	115	100	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.265	9.500	10.200	10.000	10.100	10.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	155.853	186.800	446.200	439.900	384.300	336.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	45.027	58.000	78.300	35.500	51.600	66.400
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	45.027	58.000	78.300	35.500	51.600	66.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34110000	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett	1.700
	Miete für PV-Anlage im Klärwerk	1.000
34210000	Erlöse Stromverkauf	159.800
	Erlöse Wärmelieferung	349.900
	Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	7.700
34610000	Erstattung Energiesteuer	4.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	Instandhaltung	8.000
	Wartung BHKW	4.600
	Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	3.000
42310000	Miete an Betriebszweig Bäderbetrieb für die Nutzung der Räume im Hallenbad Freistett	5.100
42410020	Maschinen- und Elektronikversicherung	1.700
42710000	Strombezug	65.100
	Gasbezug	319.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	9.800

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100002****BHKW****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
34110000	N Miete für PV-Anlagen auf städtischen Dächern	29.000	50.500	58.200
34210000	Erlöse Stromverkauf	124.000	103.300	95.400
	Erlöse Wärmelieferung	311.000	271.800	239.300
	Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	4.100	2.900	2.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42120000	Instandhaltung	8.800	9.200	9.600
	Wartung BHKW	5.000	9.100	7.200
	Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	3.200	3.300	3.400
	E Inspektionen 2024 i1 sowie 2026 i1 und i2	3.200	0	14.500
42710000	Strombezug	49.700	41.700	38.500
	Gasbezug	276.000	233.700	196.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	9.600	9.700	9.900

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002

BHKW

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.387	244.800	524.500	0	475.400	435.900	403.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.124	158.200	417.600	0	363.300	314.500	287.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.264	86.600	106.900	0	112.100	121.400	115.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	320.400	638.500	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.400	638.500	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-320.400	-638.500	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	68.264	-233.800	-531.600	0	112.100	121.400	115.900

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau							
Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	320.400	638.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	320.400	638.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-320.400	-638.500	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		958.900	Bisher finanziert (Saldo)		958.900	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								48.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilplan 2 EnergieSchlüsselposition 53100003
Beteiligungen**Grundlagen****Inhalt:**

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „Beteiligungen“ führt der Eigenbetrieb die im Zuge der Rekommunalisierung der Energieversorgung erfolgten Beteiligungen der Stadt Rheinau an

- ▲ - der Energiewerk Ortenau Verwaltungs-GmbH,
- ▲ - der Energiewerk Ortenau Energiegesellschaft GmbH & Co.KG,
- ▲ - der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG und
- ▲ - der badenova AG & Co.KG

Einzelprodukte:

53.10.12 Beteiligungen an Energieversorgungsunternehmen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen**Allgemeines:**

	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m ²	2.130.400 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m ²	2.130.400 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m ²	2.130.400 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m ²	2.130.400 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m ²	2.130.400 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100003****Beteiligungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021 EUR	2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	128.981	130.700	130.700	130.100	131.600	132.500
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	128.981	130.700	130.700	130.100	131.600	132.500
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158	200	200	200	200	200
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	37.000	34.400	31.600	28.800	25.900	23.000
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.487	9.700	10.300	10.100	10.200	10.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	46.645	44.300	42.100	39.100	36.300	33.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	82.336	86.400	88.600	91.000	95.300	98.900
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	82.336	86.400	88.600	91.000	95.300	98.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2023
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	114.700
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompass-Modell	16.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	9.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft mbH & Co.KG	113.600	114.600	115.000
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompass-Modell	16.500	17.000	17.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	9.600	9.700	9.900

Teilplan 2 Energie**Schlüsselposition 53100003****Beteiligungen**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	124.832	130.700	130.700	0	130.100	131.600	132.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.744	44.300	42.100	0	39.100	36.300	33.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.088	86.400	88.600	0	91.000	95.300	98.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	78.088	86.400	88.600	0	91.000	95.300	98.900

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe sind die Ressourcen dargestellt, die die Stadt Rheinau zur Unterhaltung und zum Betrieb der Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau aufwendet. Der Eigenbetrieb betreibt die Hallenbäder im Rahmen eines zusammengefassten Bäderbetriebs.

Das **Hallenbad Freistett** wird vollständig mit städtischen Ressourcen in Eigenregie betrieben.

Beim **Hallenbad Honau** obliegt dem Eigenbetrieb auf der Grundlage einer vertraglichen Vereinbarung mit dem Verein „Bürgerforum Hallenbad Rheinau-Honau e.V.“ die Bereitstellung funktionsfähiger baulicher und technischer Einrichtungen zur Durchführung des Bade- und Saunabetriebs in folgendem wesentlichen Umfang:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen und technischen Anlagen, so dass diese in betriebssicherem Zustand bereitstehen;
- Bereitstellung, Unterhaltung und Ersatz der technischen Geräte, Hilfsmittel und Rettungsgeräte, die aufgrund der der Verkehrssicherungspflicht zugrundeliegenden Gefahren und Risiken für die Durchführung des Badebetriebs erforderlich und geboten sind;
- Durchführung der Betriebsaufsicht.

Dem Bürgerforum obliegt die Durchführung des Bade- und Saunabetriebs im Hallenbad in Rheinau-Honau in eigener rechtlicher und finanzieller Verantwortung in folgendem wesentlichen Umfang:

- Organisation des Bade- und Saunabetriebs in Form der Organisations-, Belegungs- und Personalplanung;
- Durchführung des Bade- und Saunabetriebs einschließlich Vereins- und Schulschwimmen entsprechend dem zwischen Stadt und Bürgerforum vereinbarten Dienstleistungsangebot mit eigenem dienstvertraglich oder ehrenamtlich beschäftigten Personal;
- Beaufsichtigung des Badebetriebs und Durchführung der Wasseraufsicht als in sich abgrenzbaren Bestandteil der Verkehrssicherungspflicht;
- Reinigung und Vornahme des Winterdienstes;
- Durchführung der Betriebsaufsicht unter Leitung und Aufsicht der Stadt, soweit nicht die Stadt die Aufgabe mit eigenem Personal vornimmt.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 4240 „Bäder“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich der Hallenbäder geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

42.40.02 Hallenbäder
42.40.05 Sonstige Einrichtungen und Angebote

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	1,90 Ak	0 m²	4.826.573 €	21 h
2022	1,90 Ak	0 m²	3.759.573 €	21 h
2021	1,90 Ak	0 m²	3.754.990 €	21 h
2020	2,00 Ak	0 m²	3.666.456 €	41 h
2019	2,00 Ak	0 m²	3.666.456 €	47 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.405	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	6.200	6.100	6.100	6.300	17.900	25.300
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.458	80.000	59.100	63.500	69.600	72.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.933	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	17.834	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
11	Anteilige ordentliche Erträge	66.830	94.100	72.700	77.300	95.000	104.900
12	Personalaufwendungen	100.853	133.300	134.600	137.300	140.100	143.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.700	251.700	402.500	381.600	432.800	408.600
15	Abschreibungen	81.960	77.000	76.000	109.200	115.300	115.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	24.900	35.600	34.100
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.385	80.300	82.900	82.300	84.000	83.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	476.897	542.300	696.000	735.300	807.800	784.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-410.067	-448.200	-623.300	-658.000	-712.800	-679.700
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-410.067	-448.200	-623.300	-658.000	-712.800	-679.700

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1	Hallenbad Freistett						
KST 42400001		2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Ordentliche Erträge	40.449	88.100	67.600	68.000	70.500	73.000
	Ordentliche Erträge	40.449	88.100	67.600	68.000	70.500	73.000
	Personalaufwendungen	82.705	120.100	121.200	123.500	126.100	128.700
	Sachaufwendungen	204.554	256.700	397.900	380.000	356.200	338.600
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	68.491	63.500	62.500	62.500	45.700	45.700
	Ordentliche Aufwendungen	355.749	440.300	581.600	566.000	528.000	513.000
	Ordentliches Ergebnis	-315.300	-352.200	-514.000	-498.000	-457.500	-440.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
33210000	Eintrittsgelder	50.000
	Nutzung durch die Rheinauer Schulen	6.500
34110000	Miete für die Aufstellung eines BHKWs in den Betriebsräumen des Hallenbads	5.000
35910000	Erstattung von Unterbringungskosten für Auszubildende	2.500
Sachaufwendungen		
42110000	E Ersatz des Steuerluftkompressors	4.600
	E Erneuerung der Steuerung für die Lüftungsanlage	15.000
	Wartung der technischen Anlagen	13.900
	Sonstige Unterhaltung der technischen Anlagen	6.000
42210000	E Inspektion/Wartung der Haartrockner	1.000
	Wartung Betriebsausstattung	2.700
42220000	E Drucker/Scanner/Kopierer	400
	E Kautschukarmbänder, Spintschlüssel	700
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	217.500
42410020	Gebäude- und Inhaltsversicherung	6.600
	Maschinenversicherung	2.000
42410030	Fremdreinigung (incl. Sonderreinigungen)	44.000
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000
42710000	Veranstaltungen	1.500
	Chemikalien zur Wasseraufbereitung / Wasseruntersuchungen	9.500
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand	1.000
44290000	Mitgliedsbeitrag Deutsche Gesellschaft für Bäderwesen	500
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	53.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
35910000	Erstattung von Unterbringungskosten für Auszubildende	2.500	2.500	2.500
Aufwendungen				
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	220.000	193.000	173.500
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000	5.000	5.000
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	52.800	53.900	53.600

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

2	Hallenbad Honau						
KST 42400002		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge		26.381	6.000	5.100	9.300	24.500	31.900
Ordentliche Erträge		26.381	6.000	5.100	9.300	24.500	31.900
Personalaufwendungen		18.147	13.200	13.400	13.800	14.000	14.300
Sachaufwendungen		89.530	75.300	87.500	83.900	160.600	153.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		13.469	13.500	13.500	71.600	105.200	103.500
Ordentliche Aufwendungen		121.147	102.000	114.400	169.300	279.800	271.600
Ordentliches Ergebnis		-94.767	-96.000	-109.300	-160.000	-255.300	-239.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Honau	Ansatz 2023
Ordentliche Erträge	
31610000 Auflösung aus Investitionszuwendungen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	2.500
33210000 Eintrittsgelder	2.600
Sachaufwendungen	
42110000 Wartung der technischen Anlagen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	3.500
Sonstige Unterhaltung der baulichen Anlagen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	2.000
42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	300
42410010 Energie- und Wasserbezugskosten (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	40.000
42410020 Versicherungen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	1.900
42710000 Kostenzuschuss für Bürgerforum Hallenbad Honau	6.000
Sonstiger betriebstechnischer Aufwand (incl. Wasseruntersuchungen)	4.500
EDV: Kostenerstattung an Stadt Rheinau	400
44520000 Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	26.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	
47110000 Abschreibungen auf Sachvermögen (bis zur geplanten Sanierungsmaßnahme 07/2023)	13.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Honau	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge			
31610000 Auflösung aus Investitionszuwendungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	5.800	17.400	24.800
33210000 Eintrittsgelder	2.600	5.300	5.300
Eintrittsgelder Sauna	900	1.800	1.800
Aufwendungen			
42110000 Wartung der technischen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	5.000	11.000	11.000
Sonstige Unterhaltung der baulichen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	2.000	7.000	7.000
42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	300	900	900
42410010 Energie- und Wasserbezugskosten (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	35.000	92.000	85.000
42410020 Versicherungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	3.800	5.000	5.000
42710000 Kostenzuschuss für Bürgerforum Hallenbad Honau	3.000	9.000	9.000
Sonstiger betriebstechnischer Aufwand (incl. Wasseruntersuchungen)	5.400	5.800	5.800
EDV: Kostenerstattung an Stadt Rheinau	400	400	400
44520000 Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	26.800	27.200	27.300
45170000 Zinsen für ein Darlehen zur Durchführung der Sanierungsmaßnahme im Hallenbad Honau	24.900	35.600	34.100
47110000 Abschreibungen auf Sachvermögen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	46.700	69.600	69.400

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3		4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.259	88.000	66.600		0	71.000	77.100	79.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.149	465.300	620.000		0	626.100	692.500	669.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-316.890	-377.300	-553.400		0	-555.100	-615.400	-589.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	808.600	106.000		0	450.900	238.100	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0		0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0		0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	808.600	106.000		0	450.900	238.100	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0		0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.444	1.838.200	1.000.000		1.131.600	1.131.600	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.000	1.200		0	70.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0		0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0		0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0		0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.444	1.841.200	1.001.200		1.131.600	1.201.600	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-10.444	-1.032.600	-895.200		1.131.600	-750.700	238.100	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-327.335	-1.409.900	-1.448.600		1.131.600	-1.305.800	-377.300	-589.900

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1001	Hallenbad Honau: Sanierung	106.000	0	450.900	238.100	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände Hallenbad Freistett	1.200	0	0	0	0
1001	Hallenbad Honau: Sanierung	1.000.000	1.131.600	1.131.600	0	0
1002	Hallenbad Freistett: Erneuerung Chlor-Dosieranlage	0	0	70.000	0	0

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände Hallenbad Freistett							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	3.000	1.200	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	1.200	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-3.000	-1.200	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Hallenbad Freistett: Erneuerung PC für Kassen- und Zugangskontrollsystem (Neuveranschlagung)	1.200	0	0	0

2	Hallenbad Honau: Sanierung							
Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	808.600	106.000	0	450.900	238.100	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	808.600	106.000	0	450.900	238.100	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.444	1.838.200	1.000.000	1.131.600	1.131.600	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.444	1.838.200	1.000.000	1.131.600	1.131.600	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.444	-1.029.600	-894.000	1.131.600	-680.700	238.100	0
Gesamtbedarf (Saldo)		2.242.500	Bisher finanziert (Saldo)		1.110.900	Später zu finanzieren (Saldo)		1.131.600

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Für die Sanierung des Hallenbads Honau wird zunächst die auf den Betriebszweig "Hallenbad Honau" entfallende Liquidität in Höhe von ca. 176.600 € eingesetzt. Die restlichen Investitionsauszahlungen werden durch ein Fremddarlehen finanziert.

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023): **112.000**

Folgekosten entstehen aus Abschreibungen (+70.000 €), aus der erforderlichen zusätzlichen Wartung und Versicherung der neuen technischen Einrichtungen (+12.000 €), aus Energiekosten (+20.000 €) sowie aus der Finanzierung der Investitionsmaßnahme über ein Fremddarlehen (+35.000 €). Entlastungen ergeben sich aus der Auflösung des gewährten Bundeszuschusses (ca. 25.000 €)

Erläuterungen:

Investition 1001

Nr. Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe					
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Zuwendung aus dem Bundesprogramm Sanierung Kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur	106.000	450.900	238.100	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Neuveranschlagung der noch nicht bewirtschafteten Mittel aus dem Jahr 2022, einschließlich Kostenerhöhungen und regenerativer Heiztechnik	1.000.000	1.131.600	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen zur Sanierung des Hallenbads Honau mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 1.131.600 €	0	0	0	0

Teilplan 3 Bäderbetrieb**Produktgruppe 4240****Bäder****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

3	Hallenbad Freistett: Erneuerung Chlor-Dosieranlage							
Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	70.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	70.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-70.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		70.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		70.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Grundlagen

Inhalt:

Entsprechend der Betriebssatzung kann der Eigenbetrieb öffentliche Parkplätze für Wohnmobile betreiben. Die vorliegende Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für dieses Angebot.

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist die Betriebsaufnahme eines Wohnmobilstellplatzes im Stadtteil Freistett geplant.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 wurde dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rhein-aue Mobilitätskonzepts zugeordnet. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau. Vor der Realisierung bedarf es hier noch einer Anpassung der Betriebssatzung.

Einzelprodukte:

54.70.01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	251.989 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	108.924 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	32.489 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	13.766 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	13.766 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 4 Verkehr**Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	3.200	3.700	4.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	9.000	6.000	15.000	18.000	18.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	9.000	6.000	18.200	21.700	22.200
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45	12.000	19.000	29.600	36.400	36.700
15	Abschreibungen	0	6.100	14.600	21.700	24.000	24.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	543	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.400	2.400	2.600	2.600	2.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	587	20.500	36.000	53.900	63.000	63.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-587	-11.500	-30.000	-35.700	-41.300	-41.500
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-587	-11.500	-30.000	-35.700	-41.300	-41.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.600
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	8.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	2.200
	Der Ansatz beinhaltet derzeit nur die Verrechnung der Bauhofleistungen. Der Aufwand der Steuerungs- und Servicebereiche ist noch nicht kalkuliert.	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.600	6.600	6.600
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	8.100	8.100	8.100
	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S) - Betrieb, Unterhaltung und Service	4.600	4.600	4.600
	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (XS) - Betrieb, Unterhaltung und Service	0	4.600	4.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	2.400	2.400	2.500
	Der Ansatz beinhaltet derzeit nur die Verrechnung der Bauhofleistungen. Der Aufwand der Steuerungs- und Servicebereiche ist noch nicht kalkuliert.			

Teilplan 4 Verkehr**Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV****Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:**

1 Wohnmobilstellplatz Freistett						
KST 53700002	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	6.000	6.000	12.000	12.000	12.000
Ordentliche Erträge	0	6.000	6.000	12.000	12.000	12.000
Sachaufwendungen	45	4.300	4.300	8.100	8.300	8.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	4.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Ordentliche Aufwendungen	45	8.300	12.300	16.100	16.300	16.500
Ordentliches Ergebnis	-45	-2.300	-6.300	-4.100	-4.300	-4.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Wohnmobilstellplatz Freistett		Ansatz 2023
Ordentliche Erträge		
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	6.000
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.000
42410010	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	1.000
42710000	Beaufsichtigung/Platzwartdienste	1.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Wohnmobilstellplatz Freistett		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	12.000	12.000	12.000
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000	2.000	2.100
42410010	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	2.000	2.100	2.100
42710000	Beaufsichtigung/Platzwartdienste	3.600	3.700	3.800

2 Wohnmobilstellplatz Honau						
KST 53700003	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Ordentliche Erträge	0	3.000	0	3.000	6.000	6.000
Ordentliche Erträge	0	3.000	0	3.000	6.000	6.000
Sachaufwendungen	0	2.200	0	2.200	4.200	4.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	2.100	0	4.100	4.100	4.100
Ordentliche Aufwendungen	0	4.300	0	6.300	8.300	8.400
Ordentliches Ergebnis	0	-1.300	0	-3.300	-2.300	-2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Wohnmobilstellplatz Honau		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Erträge				
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	3.000	6.000	6.000
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	500	1.000	1.000
42410010	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	500	1.000	1.100
42710000	Beaufsichtigung/Platzwartdienste	900	1.900	1.900

Teilplan 4 Verkehr**Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	9.000	6.000	0	15.000	18.000	18.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581	14.400	21.400	0	32.200	39.000	39.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-581	-5.400	-15.400	0	-17.200	-21.000	-21.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	48.000	0	7.500	7.500	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	48.000	0	7.500	7.500	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.175	40.200	111.500	70.000	35.000	35.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.175	40.200	111.500	70.000	35.000	35.000	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-14.175	-40.200	-63.500	70.000	-27.500	-27.500	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-14.756	-45.600	-78.900	70.000	-44.700	-48.500	-21.400

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1002	Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk	48.000	0	7.500	7.500	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1002	Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk	111.500	70.000	35.000	35.000	0

Teilplan 4 Verkehr**Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1		Wohnmobilstellplatz Freistett						
Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.175	26.200	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.175	26.200	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.175	-26.200	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		146.200	Bisher finanziert (Saldo)		146.200	Später zu finanzieren (Saldo)		0

2		Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk						
Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	48.000	0	7.500	7.500	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	48.000	0	7.500	7.500	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	14.000	111.500	70.000	35.000	35.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	14.000	111.500	70.000	35.000	35.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-14.000	-63.500	70.000	-27.500	-27.500	0
Gesamtbedarf (Saldo)		118.500	Bisher finanziert (Saldo)		63.500	Später zu finanzieren (Saldo)		55.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								7.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 1002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M): Zuweisung nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG)	48.000	0	0	0
	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S): Zuweisung nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG)	0	7.500	0	0
	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (S): Zuweisung nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG)	0	0	7.500	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M)	101.700	0	0	0
	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S)	4.900	35.000	0	0
	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (S)	4.900	0	35.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen zur Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 35.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen zur Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2025: 35.000 €	0	0	0	0

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	53	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	294	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	346	0	0	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	43	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	250	0	0	0	0	0
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	250	0	0	0	0	0

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355	0	0	0	0	0	0		0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53	0	0	0	0	0	0		0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	302	0	0	0	0	0	0		0
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	302	0	0	0	0	0	0		0

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Eigenbetrieb Stadtwerte **RHEIN**  U
Wirtschaftsplan 2023

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
1	2	4	5	6
15	0,00	0,00	0,00	10 % reduziert
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
8	0,90	0,90	0,90	
7	1,00	1,00	1,00	
6	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	1,90	1,90	1,90	
Beschäftigte insgesamt:	1,90	1,90	1,90	

	Kreditgeber	Darlehens- konto	Aufnahme- jahr	Ursprüngl. Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.22	Stand 01.01.23	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.23
1	Betriebszweig Wasserversorgung (Teilhaushalt 1)										
1.1	Kreditmarkt										
1.1	Summe Kreditmarkt			0			0	0	0	0	0
1.2	Neuaufnahmen										
1.2	Summe Neuaufnahmen			0			0	0	0	0	0
1	Summe			0			0	0	0	0	0
2	Betriebszweig Energie (Teilhaushalt 2)										
2.1	Kreditmarkt										
	L-Bank BW Photovoltaik	557.700466.8	2006	840.000	3,45%	2027	243.030	198.810	6.478	44.220	154.590
	DG HYP Hamburg Photovoltaik	3019050803	2006	840.000	4,06%	2026	199.500	157.500	5.755	42.000	115.500
	LB BW Beteiligung	612669289	2012	2.131.300	2,63%	2032	1.305.233	1.200.961	31.585	107.015	1.093.946
	kfw Bankengruppe BHKW	2167606	2012	418.700	0,10%	2022	96.656	0	0	0	0
2.1	Summe Kreditmarkt			4.230.000	2,75%		1.844.419	1.557.271	43.818	193.235	1.364.036
2.2	Neuaufnahmen										
2.2	Summe Neuaufnahmen			0			0	0	0	0	0
2	Summe			4.230.000			1.844.419	1.557.271	43.818	193.235	1.364.036
3	Betriebszweig Bäderbetrieb (Teilhaushalt 3)										
3.1	Kreditmarkt										
3.1	Summe Kreditmarkt			0			0	0	0	0	0
3.2	Neuaufnahmen 2023			841.000	3,00%		0	0	0	0	841.000
3.2	Summe Neuaufnahmen			841.000	3,00%		0	0	0	0	841.000
3	Summe			841.000			0	0	0	0	841.000
4	Betriebszweig Verkehrsbetrieb (Teilhaushalt 4)										
4.1	Kreditmarkt										
4.1	Summe Kreditmarkt			0			0	0	0	0	0
4.2	Neuaufnahmen										
4.2	Summe Neuaufnahmen			0			0	0	0	0	0
4	Summe			0			0	0	0	0	0
5	Gesamtsumme			5.071.000			1.844.419	1.557.271	43.818	193.235	2.205.036
	€/Einwohner			449			163	138	4	17	195

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.337.700,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.337.700,00				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	294.800,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	208.200,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-299.100,00	-926.400,00	3.500,00	2.300,00	48.000,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	952.000,00	25.600,00	29.100,00	31.400,00	79.400,00
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- a)	Ergebnisverrechnung mit dem Stadthaushalt aus dem Betriebszweig Energie (vgl. Teilergebnishaushalt Produktgruppe 5310)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	952.000,00	25.600,00	29.100,00	31.400,00	79.400,00

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB

ABWASSERBESEITIGUNG STADT RHEINAU

2023

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Stellenübersicht
7. Schuldenübersicht
8. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
9. Jahresabschluss 2021 (in Arbeit)



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	2.774.800 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.011.400 €
1.3	Veranschlagtes Ergebnis	-236.600 €

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.191.100 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.253.400 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans	-62.300 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.376.800 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.363.800 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-2.426.100 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.363.800 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	305.000 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.058.800 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-367.300 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

2.363.800 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 3.000.000 €

Rheinau, den 09.03.2023

Welsche, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau wurde aus einem bisher als Regiebetrieb geführten Unternehmen zum 01.01.2001 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 23.10.2000 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist ein rechtlich unselbständiges nicht wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss wurde nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Eine Betriebsleitung wurde bestellt.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

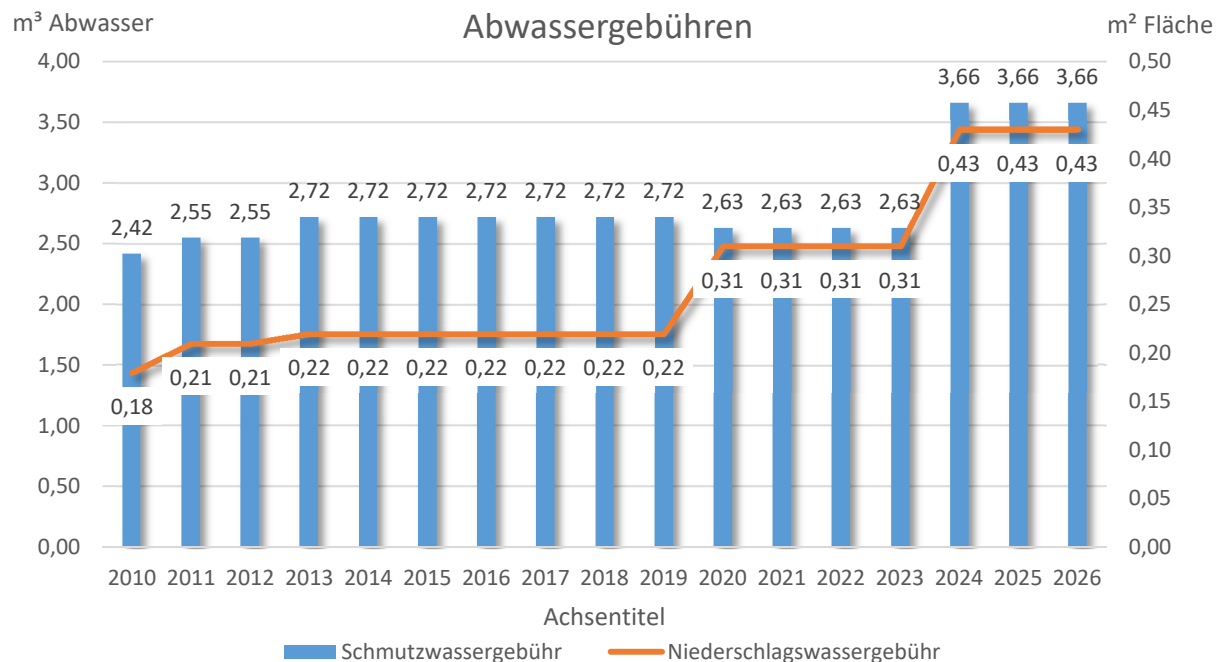
Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Gegenstand des Unternehmens ist, das im Stadtgebiet Rheinau anfallende Abwasser nach Maßgabe der Abwassersatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Grundlage der Abwasserbeseitigung ist die Satzung der Stadt Rheinau über die öffentliche Abwasserbeseitigung (Abwassersatzung) vom 21.05.2012.

Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt die für die Abwasserbeseitigung erforderlichen Anlagen (Kläranlage, Hauptsammler, Hebewerke, Rückhaltebecken, Regenüberlaufbecken, Schmutz-, Regen- und Mischwasserkanalisation, Grundstücksanschlüsse) und nimmt die zum Vollzug und zur Überwachung der geltenden öffentlich-rechtlichen Vorschriften erforderlichen Verwaltungshandlungen vor.

Die Entsorgung des Abwassers in den Stadtteilen Membrechtshofen und Helmlingen erfolgt über die Kläranlage des Abwasserzweckverbands Schwarzwasser, Lichtenau. Die Stadt Rheinau ist Verbandsmitglied. Die Entsorgung des Abwassers der übrigen Stadtteile erfolgt über das Klärwerk in Freistett.

Die Abwassergebühren entwickelten sich seit Einführung der gesplitteten Abwassergebühr ab 01.01.2010 wie folgt:



Wie ersichtlich, wurde die Abwassergebühr im Wirtschaftsplanjahr 2020 verändert. Die Schmutzwassergebühr ist von 2,72 €/m³ auf 2,63 €/m³ abgesenkt worden. Die Niederschlagswassergebühr musste von 0,22 €/m² auf 0,31 €/m² erhöht werden.

Infolge sprunghaft ansteigender Kosten - zum einen ausgelöst durch die Ukraine-Krise und der damit einhergehenden Energiekrise sowie der inflationären Lohn-Preis-Spirale, zum anderen verbunden mit den enorm hohen Sanierungskosten im Klär- und Kanalbereich - muss es nach den Annahmen der vorliegenden Wirtschafts- und Finanzplanung zu einer deutlichen Anhebung der Gebühren kommen. Zur Aufrechterhaltung der vollen Kostendeckung geht die Wirtschaftsplanung ab dem Jahr 2024 von einer Erhöhung der Schmutzwassergebühr auf einen Betrag von 3,66 €/m³ aus. Die Niederschlagswassergebühr müsste zum gleichen Zeitpunkt auf einen Betrag von 0,43 €/m² angehoben werden. Natürlich ist der tatsächliche Bedarf von der echten Kostenentwicklung abhängig, die infolge der vorherrschenden Krisensituation derzeit nur schwierig abgeschätzt werden kann. Die Stadtkämmerei wird diesbezüglich im Jahr 2023 eine Gebührenkalkulation vornehmen, in welche hoffentlich verlässlichere Zahlen Eingang finden können.

II. WIRTSCHAFTSPLAN 2023

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2023 weist in der Produktgruppe „Abwasserbeseitigung“ Erträge in einer Gesamtsumme von 2.502 T€ auf. Demgegenüber stehen Aufwendungen mit 3.011 T€. Im Saldo ergibt sich ein Defizit von 509 T€. Dieser Saldo wird in der Produktgruppe „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ aus den Rückstellungen aus Gebührenüberschüssen der Schmutzwassergebühren mit einer Entnahme von 273 T€ teilweise gedeckt. Restlich verbleibt ein Fehlbetrag von 237 T€, welcher in den kommenden Jahren im Rahmen vorzunehmender Gebührenerhöhungen gedeckt werden muss.

Die produktiven Aufwendungen des Eigenbetriebs werden im Jahr 2023 um rd. 326 T€ höher liegen als 2022. Dieser außergewöhnlich hohe Zuwachs von insgesamt 12 % resultiert aus folgenden Veränderungen:

A. Personalaufwendungen	-1 T€
B. Sach- und Dienstleistungen	
a) Unterhaltung und Bewirtschaftung Klärwerk	+126 T€
b) Unterhaltung und Bewirtschaftung Hebewerke	-5 T€
c) Unterhaltung und Bewirtschaftung Kanalnetz	-14 T€
d) Sonstige bezogene Leistungen	0 T€
C. Abschreibungen	+29 T€
D. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	+111 T€
E. Transferaufwendungen	
a) Betriebskostenumlage	+35 T€
F. Sonstige ordentliche Aufwendungen	
a) Kosten für Sachverständige	+43 T€
b) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	+3 T€
c) Sonstige Geschäftsausgaben	+0 T€
d) Zuführung an Rückstellungen	0 T€
Gesamt	+326 T€

Im Personalaufwand ist infolge der inflationären Lage eine zu erwartende deutliche Tarifierhöhung in einem Umfang von 8 % über 2 Jahre berücksichtigt. Dennoch bleibt der Personalaufwand weitgehend unverändert und trägt nicht zur allgemeinen Kostensteigerung im Betrieb bei. Ohne die Berücksichtigung der zu erwartenden Gehaltssteigerungen wäre der Personalaufwand gesunken.

Nach einem infolge verschiedener großer Maßnahmen höheren Ansatz für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Vorjahr, sinken die Ansätze im Wirtschaftsjahr 2023 um 53 T€ ab. Wesentliche einmalige Positionen im Jahr 2023 sind:

a) Umbau/Erweiterung des Labors im Klärwerk (insgesamt 100 T€)	80 T€
b) Erneuerung der Heizungsanlage im Klärwerk	60 T€

Weitere für das Wirtschaftsjahr 2023 vorgesehene Unterhaltungsmaßnahmen sind im Teilerfolgsplan im Einzelnen erläutert.

Wegen der vorgesehenen Beschaffung eines weiteren Fahrzeugs sowie allgemeiner Kostensteigerungen sind die Ansätze für die Fahrzeugunterhaltung um 7 T€ höher anzusetzen.

Den Löwenanteil der Kostensteigerungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verursachen im Jahr 2023 die Energiekosten für den Betrieb des Klärwerks sowie der Hebewerke. Die Energiekosten sind infolge der durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine verursachten Energiekrise bekanntermaßen exorbitant angestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr sind die Ansätze für die Energiekosten im Wirtschaftsjahr 2023 um 134 T€ höher auszuweisen. Dies stellt mehr als eine Verdoppelung dieser Kosten dar. Über den gesamten Wirtschafts- und Finanzplanungszeitraum sind zusätzliche Energiekosten in einem Umfang von 211 T€ zu verkraften, was zeigt, dass der größte Anstieg für das Jahr 2023 angenommen wurde. In den Folgejahren wird wieder mit einem Rückgang kalkuliert, wobei auch berücksichtigt wurde, dass der Energiebedarf im Klärwerk aufgrund der geplanten Sanierungsmaßnahmen (z.B. durch die Erneuerung der Schlammpresse, die Erneuerung der Beckenbelüftung oder die Erneuerung der Nachklärbeckenräumer) sowie durch die geplante Vergrößerung der Photovoltaikanlagenfläche deutlich abnehmen wird. So wurden die Energiekosten im Klärwerk ab dem Jahr 2025 in einem geringeren Umfang veranschlagt, als in der Vorjahresplanung für dieses Jahr vorgesehen.

Ein deutlicher Mehrbedarf ist auch für die Betriebsstoffe, den Laborbedarf sowie für die Klärschlammbeseitigung einzukalkulieren (+12 T€).

Bei den Transferaufwendungen, die im Wesentlichen die Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser betreffen, ist ein Zuwachs von rd. 35 T€ vorzusehen. Dies ist eine Kostensteigerung von 17 %, die ebenfalls die aufgrund der Ukraine-Krise ansteigende Kostenbelastung zum Hintergrund hat.

Die Abschreibungen steigen infolge der hohen und weiter zunehmenden Investitionstätigkeit im Eigenbetrieb um 29 T€ an. Die volle Wirkung der Investitionstätigkeit wird sich jedoch in Abhängigkeit der Fertigstellung großer Maßnahmen erst in den Jahren 2024 und 2025 zeigen, wo die Abschreibungen sprunghaft um weitere 179 T€ bzw. um weitere 87 T€ zunehmen. Erst ab 2026 ist wieder eine Entlastung einkalkuliert, wobei darauf hinzuweisen ist, dass die durch die Generalentwässerungsplanung geforderten Aufdimensionierungsmaßnahmen im Kanalbereich auch in den Jahren 2026 und 2027 hohe Investitionen erfordern.

Wegen steigender Zinssätze und der infolge der Investitionstätigkeit zunehmenden Verschuldung im Eigenbetrieb steigt die Zinsbelastung des Eigenbetriebs flankierend zu den Abschreibungen um rd. 114 T€ an. Diese Entwicklung wird infolge weiterer Investitionen im Finanzplanungszeitraum vorerst anhalten, so dass in den Jahren 2024 bis 2026 mit weiteren zusätzlichen Aufwendungen in diesem Bereich in einem Umfang von 254 T€ zu kalkulieren ist.

Die Entwicklung der Abschreibungen und der Zinsen stellen damit die Hauptursachen für die anstehenden Gebührenerhöhungen dar.

Bei den sonstigen Aufwendungen sind einmalig im Wirtschaftsjahr 2023 Aufwendungen für Sachverständigenleistungen in einem Umfang von 37 T€ aufzunehmen. Hiermit sollen zahlreiche Dokumente aus den Bereichen Sicherheit und Arbeitsschutz

überarbeitet und auf den neuesten Stand gebracht werden. Hinzu kommt ein dauerhafter Mehraufwand von 6 T€ für die Beauftragung eines externen Gewässerschutzbeauftragten.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen wegen der defizitären Lage im Erfolgsplan im Saldo einen Zahlungsmittelbedarf von 62.300 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus den dort veranschlagten Auflösungen (Zeile 3), den Abschreibungen (Zeile 15) sowie weiteren Vorgängen, die keine Liquiditätsvorgänge auslösen (wie die Zuführung zu oder die Auflösung von Rückstellungen).

Im investiven Teil des Liquiditätsplans sind Investitionen in Höhe von 2.377 T€ geplant. Dies ist ein Zuwachs gegenüber dem Vorjahr um 884 T€.

Im Bereich des Klärwerks stammen die meisten Maßnahmen aus der Umsetzung der neuen wasserrechtlichen Erlaubnis. Es sind dies:

➤ Erneuerung der Gebläse und Belüfterelemente (insgesamt 250 T€)	45 T€
➤ Erneuerung der Räumler in den Nachklärbecken	230 T€
➤ Erneuerung der Skimrinnen	50 T€
➤ Erneuerung der EMSR-Technik	240 T€
➤ Nitratabhängige Rezirkulationsregelung	40 T€

Daneben ist für die Erneuerung der Einfriedigung auf dem Damm (insgesamt 80 T€) ein zusätzlicher Betrag von 30 T€ erforderlich. Für die Anbindung des Klärwerks an das Glasfasernetz und die Ablösung der völlig überalterten Anbindung an das Kupferleitungsnetz des bisherigen Netzbetreibers ist ein Betrag von 50 T€ vorgesehen.

Infolge der Personalerhöhung im Jahr 2022 ist nun auch ein weiteres Betriebsfahrzeug erforderlich. Für die Beschaffung eines Elektrofahrzeugs wurden Mittel von 40 T€ eingeplant. Für zusätzliche Labormöbel (insgesamt 45 T€) sind Mittel in Höhe von 30 T€ erforderlich.

Daneben enthält der Liquiditätsplan einen weiteren pauschalierten Ansatz von 280 T€ für Kanalsanierungsmaßnahmen, die infolge der Untersuchungen zur Eigenkontrollverordnung festgestellt werden. Flankierend hierzu sind für Instandsetzungsmaßnahmen im Erfolgsplan weitere 70 T€ vorgesehen, so dass der bereits in den Vorjahren veranschlagte Betrag von 350 T€ aufrechterhalten bleibt. Dieser Ansatz soll nach Schätzung des beauftragten Ingenieurbüros in den Folgejahren weiterhin fortgeführt werden.

Für die Verlegung eines Entwässerungsgrabens im Gewerbegebiet Viehgrund ist ein Ansatz von 130 T€ vorgesehen. Des Weiteren wurden die Mittel für die Erschließung des Gewerbegebiets Süd in Memprechtshofen mit einem Betrag von 380 T€ neu veranschlagt. Schließlich sind für die als Ergebnis der Generalentwässerungsplanung er-

forderliche Aufdimensionierung von Kanälen in Freistett und Helmlingen im Wirtschaftsjahr Investitionen in Höhe von 750 T€ erforderlich. Für den Erwerb von weiteren beweglichen Vermögensgegenständen enthält der Liquiditätsplan einen Ansatz von 23 T€. Zusammen mit einem Ansatz für Grundstücksanschlüsse (30 T€) sowie einer Beteiligung am Abwasserzweckverband Schwarzwasser mit 29 T€ ergibt sich der o.g. Gesamtbetrag an Investitionsauszahlungen von 2.377 T€.

Allein aus diesen Investitionsmaßnahmen resultiert eine jährliche Aufwandsbelastung aus Abschreibungen in einem Umfang von fast 77 T€, was bereits einem Gebührenbedarf von 0,14 €/m³ Abwasser entspricht. Zusammen mit der Zinsbelastung aus Krediten, die für diese Investitionen erforderlich sind, ergibt sich bereits ein zusätzlicher Gebührenbedarf von 0,30 €/m³ – und dies nur aus dem vorliegenden Jahr 2023.

Die Investitionen können aus geplanten Abwasserbeiträgen mit einem Betrag von 13 T€ finanziert werden.

Der restliche Finanzierungsmittelbedarf von 2.363.800 € wird wegen des negativen liquiden Ergebnisses des Erfolgsplans um einen Betrag von 62.300 € erhöht.

Die hiernach fehlende Liquidität von 2.426.100 € kann zuzüglich der benötigten Liquidität für die Tilgung von bereits vorhandenen Krediten (305.000 €) mit einem Betrag von 367.300 € aus dem vorhandenen Kassenbestand finanziert werden.

Für den restlichen Betrag sieht der Liquiditätsplan eine Kreditaufnahme von 2.363.800 € vor.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigelegte „Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ wird verwiesen.

Zusammen mit der noch nicht ausgeschöpften Kreditermächtigung des Jahres 2022 (1.182.800 €) würde der äußere Schuldenstand des Eigenbetriebs von 19,23 Mio. € zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2023 auf einen Betrag von 22,48 Mio. € zum Ende des Wirtschaftsjahres 2023 ansteigen. In diesem Betrag ist das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. € sowie ein weiteres Trägerdarlehen in Höhe von 8,14 Mio. € enthalten.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

Die Finanzplanung unterstellt weiterhin, dass der Eigenbetrieb im Erfolgsplan vollkostendeckend arbeitet, d.h. die Gebühren immer in der Höhe erhoben werden, dass die Kosten des Betriebs zu 100 % gedeckt sind. Wie bereits dargestellt, erfordert dies aus verschiedenen Gründen ab dem Jahr 2024 eine deutliche Gebührenerhöhung bei der Schmutzwassergebühr sowie bei der Niederschlagswassergebühr. Eine derzeitige Abschätzung ergibt eine kostendeckende Schmutzwassergebühr von 3,66 €/m³ sowie eine Niederschlagswassergebühr von 0,43 €/m², was ein Plus von 39 % bedeutet. Damit könnte auf Grundlage der heutigen Annahmen dann auch das Defizit aus dem vorliegenden Wirtschaftsjahr 2023 ausgeglichen werden. Ob ein Gebührenbedarf in

dieser Höhe tatsächlich notwendig ist, muss im Laufe des Jahres 2023 durch eine Gebührenkalkulation nachgewiesen werden, derer sich die Stadtkämmerei zu einem geeigneten Zeitpunkt annehmen wird. Dabei ist der tatsächliche Bedarf von der echten Kostenentwicklung abhängig, die infolge der vorherrschenden Krisensituation derzeit nur schwierig abgeschätzt werden kann. Möglicherweise können in einigen Monaten beständigere und verlässlichere Annahmen getroffen werden. Jedenfalls ist festzuhalten, dass beim Nutzer der öffentlichen Abwasserbeseitigung nur maximal kostendeckende Gebühren erhoben werden können. Sollte sich in einigen Jahren herausstellen, dass die Gebührenerhöhung zu hoch ausfällt, sind die Gebühren kraft gesetzlicher Verpflichtung wieder abzusenken, was zum Beispiel im Jahr 2020 geschehen ist.

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2024 bis 2026 beläuft sich in der Summe auf 5.670 T€, was die weiterhin hohe Investitionslast im Eigenbetrieb zeigt. Die Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte erfordert Mittel in Höhe von 1.950 T€. Für die Fortführung der Kanalsanierung im Zuge der Eigenkontrollverordnung sind wiederum pauschal 840 T€ eingeplant. Für weitere Aufdimensionierungsmaßnahmen an Kanälen entsprechend der Erfordernisse aus der Generalentwässerungsplanung enthält der Finanzplan Mittel in Höhe von 1.520 T€. Für Maßnahmen im Klärwerk, die mit der Umsetzung von Forderungen aus dem Verfahren zur Neuerteilung der wasserrechtlichen Erlaubnis zusammenhängen, sind weitere Mittel in einem Umfang von 1.095 T€ vorgesehen. Für sonstige Investitionen sind schließlich 175 T€ enthalten sowie für weitere Investitionsbeteiligungen beim Abwasserzweckverband Schwarzwasser 90 T€. Im Einzelnen wird auf die Darstellungen und Erläuterungen im Teilliquiditätsplan verwiesen.

Aus Abschreibung und Kreditzinsen, welche unmittelbar mit diesen Investitionen zusammenhängen ergibt sich ein weiterer Gebührenbedarf von 233 T€ pro Jahr, was zu einer Gebührenerhöhung um rd. 0,43 €/m³ beiträgt.

Die Tilgung der Kredite erfordert weitere finanzielle Mittel in Höhe von 1.589 T€. Darüber hinaus ist im Jahr 2024 die Rückführung eines Trägerdarlehens in Höhe von 8,14 Mio. € an die Stadt im Rahmen einer Umschuldung geplant, was eine liquiditätsneutrale Wirkung entfaltet.

In der Summe sind einschließlich der ordentlichen Tilgungen im Finanzplanungszeitraum somit 7.259 T€ zu finanzieren.

Dieser Finanzbedarf kann voraussichtlich mit 2.368 T€ aus eigenen Finanzierungsmitteln gedeckt werden. Diese stammen mit 2.329 T€ aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Erfolgsplans sowie mit 39 T€ aus Abwasserbeiträgen.

Inclusive der Mittel zur Sicherung der Kassenliquidität verbleibt im Saldo nach derzeitiger Prognose im Finanzplanungszeitraum ein Fremdmittelbedarf von 5.013 T€, für welchen entsprechende Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Unter Berücksichtigung der Tilgungen wird der prognostizierte Schuldenstand des Eigenbetriebs bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum bei 25,9 Mio. € rangieren, darunter das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. €

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	325.891	320.500	311.600	303.700	280.400	233.600
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.798.021	1.861.000	1.884.700	2.663.900	2.704.300	2.755.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.779	8.200	200	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.851	280.000	305.600	311.300	308.100	303.800
8	Zinsen und ähnliche Erträge	57	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	189.479	215.800	272.700	0	0	0
11	Erträge	2.614.077	2.685.500	2.774.800	3.278.900	3.292.800	3.292.700
12	Personalaufwendungen	199.825	266.600	265.300	270.600	276.000	281.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.551	802.500	909.000	726.200	676.900	661.900
15	Abschreibungen	730.345	729.000	758.000	936.700	1.023.700	949.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	487.064	422.300	533.500	693.600	786.400	787.900
17	Transferaufwendungen	185.137	207.100	241.900	236.500	250.100	252.100
18	Sonstige Aufwendungen	279.732	258.000	303.700	268.200	273.800	276.300
19	Aufwendungen	2.558.654	2.685.500	3.011.400	3.131.800	3.286.900	3.209.100
20	Veranschlagtes Ergebnis	55.424	0	-236.600	147.100	5.900	83.600
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.882.622	1.861.000	1.884.700	0	2.663.900	2.704.300	2.755.300
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44.124	8.200	200	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.851	280.000	305.600	0	311.300	308.100	303.800
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	47	0	0	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	18.012	1.600	600	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.224.657	2.150.800	2.191.100	0	2.975.200	3.012.400	3.059.100
10	Personalauszahlungen	191.555	266.600	265.300	0	270.600	276.000	281.600
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	686.096	802.500	909.000	0	726.200	676.900	661.900
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	487.064	422.300	533.500	0	693.600	786.400	787.900
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	198.773	207.100	241.900	0	236.500	250.100	252.100
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	293.004	258.000	303.700	0	268.200	273.800	276.300
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.856.492	1.956.500	2.253.400	0	2.195.100	2.263.200	2.259.800
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	368.165	194.300	-62.300	0	780.100	749.200	799.300
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	23.944	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.300	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.244	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	838.631	1.420.000	2.255.000	945.000	3.795.000	770.000	930.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.535	65.000	93.000	55.000	65.000	10.000	10.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-9.714	7.800	28.800	0	25.900	29.900	33.700
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	867.453	1.492.800	2.376.800	1.000.000	3.885.900	809.900	973.700
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-840.209	-1.479.800	-2.363.800	1.000.000	-3.872.900	-796.900	-960.700
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-472.044	-1.285.500	-2.426.100	1.000.000	-3.092.800	-47.700	-161.400
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	1.182.800	2.363.800	0	11.636.200	697.700	815.500
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	304.953	305.000	305.000	0	8.512.000	608.600	604.900
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-304.953	877.800	2.058.800	0	3.124.200	89.100	210.600
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	-776.997	-407.700	-367.300	1.000.000	31.400	41.400	49.200
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			403.800		36.500	41.000	43.600
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für

- die Bereitstellung, den Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen;
- die Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von mechanischen, biologischen und chemischen Abwasserreinigungsanlagen; Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen;
- die Kontrolle der Indirekteinleiter;
- fachtechnische Prüfungen und Genehmigungen von Entwässerungsgesuchen sowie Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung.

Die Stadt Rheinau betreibt für diesen Zweck ein Kanalnetz, bestehend aus einem Ortsnetz und einer Sammlerinfrastruktur mit einer Vielzahl von Hebewerken. Die Abwasserreinigung erfolgt für alle Ortsteile mit Ausnahme von Membrechtshofen und Helmlingen im Klärwerk Freistett. Das Abwasser aus den Ortsteilen Membrechtshofen und Helmlingen wird in der Verbandskläranlage des Abwasserzweckverbands Schwarzwasser in Lichtenau gereinigt. Für diesen Zweck ist die Stadt Rheinau mit ihrem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung am AZV Schwarzwasser beteiligt. Für die Klärschlammabeseitigung unterhält der Eigenbetrieb eine weitere Beteiligung am Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau (IAZO).

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5380 „Abwasserbeseitigung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Abwasserbeseitigung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.80.01 Ableitung von Abwasser
53.80.02 Reinigung von Abwasser
53.80.03 Kontrolle der Indirekteinleiter
53.80.06 Fachtechnische Leistungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	3,50 Ak	0 m²	50.050.732 €	42 h
2022	3,50 Ak	0 m²	47.702.732 €	42 h
2021	2,50 Ak	0 m²	46.710.867 €	42 h
2020	2,13 Ak	0 m²	45.768.244 €	28 h
2019	2,00 Ak	0 m²	45.121.598 €	44 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	325.891	320.500	311.600	303.700	280.400	233.600
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.798.021	1.861.000	1.884.700	2.663.900	2.704.300	2.755.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.779	8.200	200	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.851	280.000	305.600	311.300	308.100	303.800
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	188.781	1.000	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.613.323	2.470.700	2.502.100	3.278.900	3.292.800	3.292.700
12	Personalaufwendungen	199.825	266.600	265.300	270.600	276.000	281.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.551	802.500	909.000	726.200	676.900	661.900
15	Abschreibungen	730.295	729.000	758.000	936.700	1.023.700	949.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	487.007	422.300	533.500	693.600	786.400	787.900
17	Transferaufwendungen	185.137	207.100	241.900	236.500	250.100	252.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	279.732	258.000	303.700	268.200	273.800	276.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.558.547	2.685.500	3.011.400	3.131.800	3.286.900	3.209.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	54.776	-214.800	-509.300	147.100	5.900	83.600
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	54.776	-214.800	-509.300	147.100	5.900	83.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2023
33110000	Gebühren aus Entwässerungsgenehmigungen	2.000
33210000	Schmutzwassergebühr für 536.000 m³ Schmutzwasser à 2,63 €/m³	1.403.800
	Niederschlagswassergebühr für 1.436.520 m² Veranlagungsfläche à 0,31 €/m²	445.300
	Abwassergebühr aus manueller Abrechnung (z.B. Schmutzwassergebühr auf die Wasserabgabe aus Standrohren)	3.000
	Abwassergebühr auf Münzwasserzähler	200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34610000	Vergütung für eingespeisten Strom aus der PV-Anlage Pumpwerk Rheinbischofsheim	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2023
34820000	Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	305.600
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42110000	E Umbau/Erweiterung Labor (nach Ausbau Trafo) (Gesamtbedarf 100.000 €)	80.000
	E Erneuerung Heizungsanlage	60.000

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	E Regulierung von Schachtabdeckungen	20.000
	E Ersatzpumpe für Rücklauf (Reserve)	4.200
	E Rückschlagklappen (2 Stück; Ersatz)	3.500
	Gasbehälter: Prüfung	1.200
	BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	5.800
	BHKW: Laufende Wartung	9.300
	E RW-Einleitungen: Entfernung von Bewuchs	15.000
	Sonstige Unterhaltung der technischen Betriebseinrichtungen im Klärwerk	13.000
	Gesamtstadt - Kanalinstandsetzung nach EigenkontrollIVO	70.000
	Sonstige Unterhaltung des Kanalnetzes	35.000
	Sonstige Unterhaltung der Hebewerke	15.000
42220000	E Erneuerung Büromöbel Schaltwarte	5.000
	Werkzeuge - Erneuerung	2.500
42310000	Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für Bereitstellung einer Photovoltaikanlage	1.200
42410000	Kanalinspektion Eigenkontrollverordnung (Reinigung, TV-Inspektion, Auswertung)	95.000
	Allgemeine Reinigung des Kanalnetzes	15.000
42410020	Maschinenversicherung	8.200
	Elektronikversicherung	6.100
	Gebäude- und Feuerversicherung, Sachversicherung	2.000
42510000	E Werkzeug für neues Fahrzeug (Erstausrüstung)	5.000
	N Unterhaltungsaufwand für neues Fahrzeug	1.900
42610010	E Lehrgang Grundlagen / Fachkraft für Abwassertechnik (neue Arbeitskraft)	4.500
	E Seminar Sicherheitsbeauftragter	1.500
42710000	Nutzung von WebGIS-Diensten im Bereich der Abwasserbeseitigung	2.000
	Energiekosten Klärwerk	197.100
	Betriebsstoffe, Laborbedarf	70.000
	Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	76.500
	Energiekosten Hebewerke	56.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2023
45120000	Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.900
	Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	180.300
45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	192.300
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2023
43130000	Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	239.400
	Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	2.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44310030	Datenverbindung zur Fernüberwachung der Hebewerke	7.600
44310050	N Gewässerschutzbeauftragter (Fremdvergabe)	6.000
	E Aktualisierung Gefährdungsbeurteilung	15.000
	E Aktualisierung Dienst- und Betriebsanweisung (u.a. aufgrund neuer Maschinenteknik)	9.500
	E Aktualisierung Feuerwehrpläne	2.800
	E Aktualisierung Flucht- und Rettungswegepläne	3.800
	Aktualisierung des Flächenkatasters zur Niederschlagswassergebühr	3.800
	E Aktualisierung Ex-Schutz-Dokument	5.900
	Abwasseruntersuchungen, Analysen	2.000
	Gebühren für öffentlich-rechtliche Untersuchungen und Prüfungen durch die untere Wasserbehörde	1.000
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	241.300

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			
33210000	Schmutzwassergebühr	1.431.900	1.460.500	1.489.700
N	Gebührenerhöhung Niederschlagswassergebühr (0,43 €/m²)	173.800	174.000	174.200
	Niederschlagswassergebühr	445.800	446.200	446.700
N	Gebührenerhöhung Schmutzwassergebühr (3,66 €/m³)	558.400	569.600	581.000
	Abwassergebühr aus manueller Abrechnung (z.B. Schmutzwassergebühr auf die Wasserabgabe aus Standrohren)	4.500	4.500	4.500
	Abwassergebühr auf Münzwasserzähler	300	300	300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			
34820000	Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	311.300	308.100	303.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42120000	E Antriebskette für Nachklärbecken	0	2.000	2.000
E	Ersatzpumpe für Zwischenpumpwerk (Reserve)	0	6.500	0
E	Ersatzpumpe für Rücklauf (Reserve)	0	4.200	0
	Gasbehälter: Prüfung	2.500	1.200	2.500
	BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	5.800	6.300	6.600
	BHKW: Laufende Wartung	9.800	10.200	10.600
	Sonstige Unterhaltung der technischen Betriebseinrichtungen im Klärwerk	13.300	13.600	13.900
42310000	N Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für die Bereitstellung einer weiteren Photovoltaikanlage	9.300	9.300	9.300
42710000	Energiekosten Klärwerk	157.100	93.500	85.300
	Betriebsstoffe, Laborbedarf	71.400	72.800	74.300
	Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	78.500	80.300	82.000
	Energiekosten Hebewerke	55.400	46.400	40.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
45120000	Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.800	160.700	160.300
	Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	244.100	0	0
45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	288.700	625.700	627.600
17	Transferaufwendungen			
43130000	Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	233.300	245.800	246.700
	Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	3.200	4.300	5.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	243.000	248.000	250.000

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung**

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.223.865	2.150.200	2.190.500	0	2.975.200	3.012.400	3.059.100		
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.856.435	1.956.500	2.253.400	0	2.195.100	2.263.200	2.259.800		
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	367.430	193.700	-62.900	0	780.100	749.200	799.300		
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	23.944	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000		
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.300	0	0	0	0	0	0		
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.244	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000		
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	838.631	1.420.000	2.255.000	945.000	3.795.000	770.000	930.000		
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.535	65.000	93.000	55.000	65.000	10.000	10.000		
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-9.714	7.800	28.800	0	25.900	29.900	33.700		
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	867.453	1.492.800	2.376.800	1.000.000	3.885.900	809.900	973.700		
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-840.209	-1.479.800	-2.363.800	1.000.000	-3.872.900	-796.900	-960.700		
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-472.779	-1.286.100	-2.426.700	1.000.000	-3.092.800	-47.700	-161.400		

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0004	Abwasserbeiträge	13.000	0	13.000	13.000	13.000
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	93.000	55.000	65.000	10.000	10.000
0005	Erwerb von Beteiligungen	28.800	0	25.900	29.900	33.700
0107	Klärwerk: Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken	45.000	0	0	0	0
0109	Klärwerk: Erneuerung Räumler in den Nachklärbecken	230.000	0	0	0	0
0110	Klärwerk: Erneuerung der Skimmrinnen	50.000	0	0	0	0
0111	Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	0	260.000	260.000	0	0
0112	Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	0	225.000	225.000	0	0
0113	Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik	240.000	0	0	0	0
0115	Klärwerk: Nitratabhängige Rezirkulationsregelung	40.000	0	0	0	0
0116	Klärwerk: Maschinenteknik Zulaufhebwerk	0	200.000	200.000	0	0
0117	Klärwerk: NSV Automatisierungstechnik	0	260.000	260.000	0	0
0118	Klärwerk: Erneuerung Einfriedigung Damm	30.000	0	0	0	0
0119	Klärwerk: Anbindung an Glasfasernetz	50.000	0	0	0	0
0120	Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken	0	0	150.000	0	0
0600	Kanalisation: Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	280.000	0	280.000	280.000	280.000
0900	Kanalisation: Grundstücksanschlüsse	30.000	0	30.000	30.000	30.000
1004	GE Viehgrund - Verlegung eines Entwässerungsgrabens	130.000	0	0	0	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung****Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum**

	Auszahlungen	Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1005	Freistett: Aufdimensionierung Kanalisation Im Kirchfeld(Generalentwässerungsplanung)	650.000	0	0	0	0
2001	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Karlstraße (Generalentwässerungsplanung)	0	0	440.000	0	0
2002	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)	0	0	0	0	620.000
2003	Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung	0	0	1.950.000	0	0
4000	Diersheim: Aufdimensionierung Kanalisation Mühlbachstraße (Generalentwässerungsplanung)	0	0	0	460.000	0
8000	Memprechtshofen: Gewerbegebiet Süd - Erschließung	380.000	0	0	0	0
9003	Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Am Stein (Generalentwässerungsplanung)	100.000	0	0	0	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380

Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände							
Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.535	45.000	93.000	55.000	65.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.535	45.000	93.000	55.000	65.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.535	-45.000	-93.000	55.000	-65.000	-10.000	-10.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
		Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Fahrzeug (E-Auto)	40.000	0	0	0
	Labormöbel (insgesamt 45.000 €)	30.000	0	0	0
	Mobile Abwasserpumpe	7.000	0	0	0
	Balkonkraftwerke (PV-Anlagen) für 3 Hebewerke (Honau, Diersheim, Holzhausen)	6.000	0	0	0
	Pumpen Hochwasserpumpwerk	0	55.000	0	0
	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000	10.000	10.000	10.000
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erneuerung der Pumpen am Hochwasserpumpwerk mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 55.000 €	0	0	0	0

2	Abwasserbeiträge							
Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	23.944	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.944	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	23.944	13.000	13.000	0	13.000	13.000	13.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

3	Erwerb von Beteiligungen							
Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.300	0	0	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.300	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-9.714	7.800	28.800	0	25.900	29.900	33.700
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.714	7.800	28.800	0	25.900	29.900	33.700
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	13.014	-7.800	-28.800	0	-25.900	-29.900	-33.700
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen				
	Vermögensumlage an den AZV Schwarzwasser	28.800	25.900	29.900	33.700

4	Klärwerk: Sanierung Phosphatfällung							
Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.834	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.834	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.834	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		147.365	Bisher finanziert (Saldo)		147.365	Später zu finanzieren (Saldo)		0

5	Klärwerk: Erneuerung Schlammmentwässerung (einschließlich Pumpen und Steuerung)							
Investition 0104		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	136.039	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.039	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-136.039	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		1.060.000	Bisher finanziert (Saldo)		1.060.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

6	Klärwerk: Erneuerung Trafoanlage							
Investition 0106		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.017	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.017	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.017	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		190.000	Bisher finanziert (Saldo)		190.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

7	Klärwerk: Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken							
Investition 0107		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	45.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	45.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-45.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		270.000	Bisher finanziert (Saldo)		270.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								13.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**Erläuterungen:**

Investition 0107

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken (insgesamt 270.000 €)	45.000	0	0	0

8	Klärwerk: Erneuerung Fällmittelstation Eisenchlorid						
Investition 0108		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung	
		2021	2022	2023	2023	2024	2025
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	90.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	90.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-90.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		90.000	Bisher finanziert (Saldo)		90.000	Später zu finanzieren (Saldo)	
							0

9	Klärwerk: Erneuerung Räumern in den Nachklärbecken						
Investition 0109		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung	
		2021	2022	2023	2023	2024	2025
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	230.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	230.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-230.000	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		230.000	Bisher finanziert (Saldo)		230.000	Später zu finanzieren (Saldo)	
							0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):							23.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.							

10	Klärwerk: Erneuerung der Skimmrinnen						
Investition 0110		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung	
		2021	2022	2023	2023	2024	2025
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		50.000	Bisher finanziert (Saldo)		50.000	Später zu finanzieren (Saldo)	
							0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):							2.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.							

11	Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse						
Investition 0111		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung	
		2021	2022	2023	2023	2024	2025
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	260.000	260.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.000	260.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.000	-260.000	0
Gesamtbedarf (Saldo)		260.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)	
							260.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):							0
---	--	--	--	--	--	--	----------

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0111

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erneuerung Rechen und Rechengutpresse mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 260.000 €	0	0	0	0

12 Klärwerk: Erneuerung Sandfangräume, -pumpe, -gebläse und -klassierer								
Investition 0112		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	225.000	225.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	225.000	225.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	225.000	-225.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		225.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		225.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	0
---	----------

Erläuterungen:

Investition 0112

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erneuerung Sandfangräume, -pumpe, -gebläse und -klassierer mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 225.000 €	0	0	0	0

13	Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik							
Investition 0113		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	240.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	240.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	-240.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		340.000	Bisher finanziert (Saldo)		340.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								17.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 0113

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Neues LWL-Netzwerk	40.000	0	0	0
	Erneuerung SPS-System (Speicherprogrammierbare Steuerung)	130.000	0	0	0
	Erneuerung Niederspannungsversorgung Zulaufpumpwerk	70.000	0	0	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

14	Klärwerk: Ausbau Dachgeschoss Betriebsgebäude 3 (Sanitär-, Umkleide- und Besprechung-/Sozialbereich)							
Investition 0114		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	320.000	0	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	20.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	340.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-340.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		425.000	Bisher finanziert (Saldo)		425.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

15 Klärwerk: Nitratabhängige Rezirkulationsregelung								
Investition 0115		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	40.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	40.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-40.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		40.000	Bisher finanziert (Saldo)		40.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

16 Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk								
Investition 0116		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000	200.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000	200.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000	-200.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		200.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		200.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0116

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe			
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen			
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erneuerung Maschinentechnik Zulaufhebewerk mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 200.000 €			
	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	0	0	0	0

17	Klärwerk: NSV Automatisierungstechnik							
Investition 0117		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	260.000	260.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.000	260.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	260.000	-260.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		260.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		260.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen****Erläuterungen:**

Investition 0117

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erneuerung NSV Automatisierungstechnik mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2024: 260.000 €	0	0	0	0

18 Klärwerk: Erneuerung Einfriedigung Damm

Investition 0118		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	30.000		0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000		0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-30.000		0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		80.000	Bisher finanziert (Saldo)			80.000	Später zu finanzieren (Saldo)		
									0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	2.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen:

Investition 0118

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Erneuerung Einfriedigung Damm (insgesamt 80.000 €)	30.000	0	0	0

19 Klärwerk: Anbindung an Glasfasernetz

Investition 0119		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000		0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50.000		0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-50.000		0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		50.000	Bisher finanziert (Saldo)			50.000	Später zu finanzieren (Saldo)		
									0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	2.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

20 Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken

Investition 0120		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023		2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0		0	150.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	150.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0		0	-150.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		150.000	Bisher finanziert (Saldo)			0	Später zu finanzieren (Saldo)		
									150.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):	0
---	----------

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

21	Messeinrichtung Regenwasserüberlauf in Staukanälen							
Investition 0500		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.079	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.079	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.079	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		59.277	Bisher finanziert (Saldo)		59.277	Später zu finanzieren (Saldo)		0

22	Kanalisation: Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung							
Investition 0600		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	248.729	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	248.729	280.000	280.000	0	280.000	280.000	280.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-248.729	-280.000	-280.000	0	-280.000	-280.000	-280.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 0600

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	280.000	280.000	280.000	280.000

23	Kanalisation: Generalentwässerungsplanung							
Investition 0601		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.766	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	59.766	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-59.766	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		170.187	Bisher finanziert (Saldo)		170.187	Später zu finanzieren (Saldo)		0

24	Kanalisation: Grundstücksanschlüsse							
Investition 0900		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.803	20.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.803	20.000	30.000	0	30.000	30.000	30.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.803	-20.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

25	GE Viehgrund - Verlegung eines Entwässerungsgrabens							
Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	130.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	130.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-130.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		130.000	Bisher finanziert (Saldo)		130.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								2.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

26 Freistett: Aufdimensionierung Kanalisation Im Kirchfeld(Generalentwässerungsplanung)								
Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	650.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	650.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-650.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		650.000	Bisher finanziert (Saldo)		650.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								9.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

27	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Karlstraße (Generalentwässerungsplanung)							
Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	440.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	440.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-440.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		440.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		440.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

28	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)							
Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	620.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	620.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	-620.000
Gesamtbedarf (Saldo)		620.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		620.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380

Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

29	Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung							
Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	1.950.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.950.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-1.950.000	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		1.950.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		1.950.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

30 Diersheim: Aufdimensionierung Kanalisation Mühlbachstraße (Generalentwässerungsplanung)								
Investition 4000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	460.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	460.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	-460.000	0
Gesamtbedarf (Saldo)		460.000	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		460.000
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

31	Memprechtshofen: Gewerbegebiet Süd - Erschließung							
Investition 8000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.056	0	380.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.056	0	380.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.056	0	-380.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		380.000	Bisher finanziert (Saldo)		380.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								5.800
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Erläuterungen:

Investition 8000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe			
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025 Ansatz 2026
	Neuveranschlagung	380.000	0	0 0

32	Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Hornisgrindestraße (Generalentwässerungsplanung)							
Investition 8001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	123.533	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	123.533	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-123.533	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		381.225	Bisher finanziert (Saldo)		381.225	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

33	Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Schillerstraße (Generalentwässerungsplanung)							
Investition 8002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	250.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-250.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		250.000	Bisher finanziert (Saldo)		250.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

34 Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Maierhof (Generalentwässerungsplanung)								
Investition 8005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.751	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.751	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-65.751	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		250.000	Bisher finanziert (Saldo)		250.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

35 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Hindenburgstraße/Molkereigraben (Generalentwässerungsplanung)								
Investition 9000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	42.422	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.422	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.422	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		470.000	Bisher finanziert (Saldo)		470.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

36 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Dorfstraße (Generalentwässerungsplanung)								
Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.601	0	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.601	0	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.601	0	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		340.000	Bisher finanziert (Saldo)		340.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

37	Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Am Stein/Dorfstraße (Generalentwässerungsplanung)							
Investition 9002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	360.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	360.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-360.000	0	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		360.000	Bisher finanziert (Saldo)		360.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau**Produktgruppe 5380****Abwasserbeseitigung****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

38	Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Am Stein (Generalentwässerungsplanung)							
Investition 9003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-100.000	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		100.000	Bisher finanziert (Saldo)		100.000	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								1.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.								

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Erträge und Aufwendungen aus der Bildung bzw. Verwendung von Rückstellungen für den Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	57	0	0	0	0	0
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	698	214.800	272.700	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	755	214.800	272.700	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	50	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	107	0	0	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	648	214.800	272.700	0	0	0
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	648	214.800	272.700	0	0	0

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft**Produktgruppe 6120****Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	792	600	600	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57	0	0	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	735	600	600	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	735	600	600	0	0	0	0

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichtlich fällige Auszahlungen			
Jahr	Produktgruppe	Maßnahme	EUR			
			Gesamt	2024	2025	2026
2022						
2023	5380-0001	Klärwerk: Erneuerung Pumpen am Hochwasserpumpwerk	55.000	55.000		
2023	5380-0111	Klärwerk: Erneuerung Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	260.000	260.000		
2023	5380-0112	Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	225.000	225.000		
2023	5380-0116	Klärwerk: Erneuerung Maschinentchnik Zulaufhebwerk	200.000	200.000		
2023	5380-0117	Klärwerk: Erneuerung NSV Automatisierungstechnik	260.000	260.000		
		Summe	1.000.000	1.000.000	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen				3.500.100	697.700	815.500

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
1	2	4	5	6
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
8	1,00	1,00	1,00	
7	0,00	0,00	0,00	
6	2,00	2,00	1,00	
5	0,50	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,50	0,50	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	3,50	3,50	2,50	
Beschäftigte insgesamt:	3,50	3,50	2,50	

	Kreditgeber	Darlehens- konto	Aufnahme- jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zins- satz	Laufzeit bis	Stand 01.01.22	Stand 01.01.23	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.23
1.6	Kreditmarkt										
1.6.1	Sparkasse Hanauerland	60-16124884	2007	876.596	4,220	2032	354.296	319.476	12.931	34.820	284.656
1.6.2	Sparkasse Hanauerland	60-16123422	2007	1.396.250	4,020	2026	335.806	265.110	9.592	70.696	194.414
1.6.3	Sparkasse Hanauerland	60-16883604	2017	137.495	0,850	2027	93.495	82.495	666	11.000	71.495
1.6.4	Sparkasse Hanauerland	60-16886137	2018	156.432	1,250	2033	117.305	106.871	1.287	10.434	96.437
	Summe Sparkassen			2.566.773	3,738		900.902	773.952	24.476	126.950	647.002
1.6.6	Landeskreditbank BW	557.7000548.5	2007	1.225.000	3,400	2027	354.520	290.040	9.313	64.480	225.560
1.6.7	Landesbank Baden-Württemberg	607 486 635	2007	2.226.000	4,755	2107	1.903.230	1.880.970	89.043	22.260	1.858.710
1.6.8	Landesbank Baden-Württemberg	612 669 297	2012	1.699.600	2,790	2052	1.295.945	1.253.455	34.527	42.490	1.210.965
1.6.9	Landesbank Baden-Württemberg	614 239 001	2015	2.225.893	1,780	2034	1.914.268	1.869.750	32.984	44.518	1.825.232
	Summe Landesbanken			7.376.493	3,155		5.467.963	5.294.215	165.868	173.748	5.120.467
1.6.10	DG HYP Hamburg	3019050801	2007	106.361	4,670	2032	46.799	42.545	1.912	4.254	38.290
	Summe Sonstige Kreditinstitute			106.361	4,670		46.799	42.545	1.912	4.254	38.290
1	Summe Kreditmarkt			10.049.627	3,256		6.415.664	6.110.712	192.256	304.953	5.805.759
2.	Trägerdarlehen										
2.1	Gründungsdarlehen			4.987.974	3,23		4.987.974	4.987.974	160.948	0	4.987.974
2.2	Trägerdarlehen bis 2021			8.136.100	3,00		0	8.136.100	180.329	0	8.136.100
2	Summe Trägerdarlehen			13.124.074			4.987.974	13.124.074	341.277	0	13.124.074
3.	Neuaufnahmen										
3.1	Kreditermächtigung 2022			1.182.800	3,00		0	0	0	0	1.182.800
3.2	Kreditermächtigung 2023			2.363.800	3,00		0	0	0	0	2.363.800
3	Summe Neuaufnahmen			3.546.600			0	0	0	0	3.546.600
4	Gesamtsumme			26.720.302			11.403.639	19.234.786	533.532	304.953	22.476.433
	€/Einwohner			2.365			1.009	1.702	47	27	1.989

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	4.711.600,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	-4.711.600,00				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	2.636.400,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	4.250.300,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	3.501.500,00	-367.300,00	4.500,00	2.600,00	700,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	403.800,00	36.500,00	41.000,00	43.600,00	44.300,00
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	403.800,00	36.500,00	41.000,00	43.600,00	44.300,00

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB BAULAND RHEINAU

2023

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Schuldenübersicht
7. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität



Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Bauland Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Bauland Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	1.118.700 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	242.400 €
1.3	Veranschlagtes Ergebnis	876.300 €

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	814.000 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	242.400 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans	571.600 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.831.100 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.453.400 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.377.700 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	1.949.300 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.194.500 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.194.500 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-245.200 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

0 €

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

2.000.000 €

Rheinau, den 09.03.2023

Welsche, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb „Bauland Rheinau“ wurde zum 01.01.2022 gegründet. Bis zu diesem Zeitpunkt wurden die Aufgaben des Eigenbetriebs im Stadthaushalt bzw. über kreditähnliche Rechtsgeschäfte mit Erschließungsträgern abgewickelt.

Zweck der Gründung war die finanzwirtschaftliche Konzentration der städtischen Baulandentwicklung in einer Wirtschaftseinheit mit einer eigenen Erfolgs-, Liquiditäts- und Bestandsdarstellung. Hierfür eignet sich die kommunalwirtschaftliche Rechtsform eines Eigenbetriebs.

Gerade vor dem Hintergrund des in Rheinau seit vielen Jahren für die Erschließung und Vermarktung von Wohnbaugelände angewendeten „Rheinauer Erschließungsmodells“, mit Hilfe dessen die Stadt Erschließung und Verkauf von Wohnbaugrundstücken zu rein kostendeckenden Entgelten nachweist, übernimmt der Eigenbetrieb die komplette Abwicklung von städtebaulichen Verträgen, ergänzt diese um städtische Leistungen, und veräußert die Grundstücke im Rahmen der Vergaberichtlinie der Stadt Rheinau.

Der Stadthaushalt wird damit vollständig von (Vor- und Zwischen-)Finanzierungslasten aus der Entwicklung von Wohnbaulandflächen entbunden. Überschüsse im „Rheinauer Erschließungsmodell“ bleiben transparent im Eigenbetrieb erhalten und stehen zur Zwischenfinanzierung weiterer Baugebiete sowie zur Abdeckung von Kostenerhöhungen in späteren Baugebieten zur Verfügung.

Neben der Finanzierung der langfristig durchzuführenden Ausgleichsmaßnahmen, zu denen sich die Stadt im Zuge der Entstehung von Baugebieten und anderer, in die Natur und Landschaft eingreifenden Maßnahmen verpflichtet, wickelt der Eigenbetrieb das städtische Ökokonto ab und sorgt so für die Generierung von Ökopunkten, die - finanzwirtschaftlich transparent - zu Marktpreisen für städtische Entwicklungsmaßnahmen abgegeben und auf diese Weise refinanziert werden.

Je nach Bedarf kann der Eigenbetrieb auch für die Entwicklung von Gewerbeflächen Einsatz finden. Dies ist derzeit jedoch noch nicht beabsichtigt.

Der Eigenbetrieb „Bauland Rheinau“ ist ein rechtlich unselbständiges nicht wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz

zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss werden vom Fachbediensteten für das Finanzwesen erstellt. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Der Eigenbetrieb führt derzeit folgende Betriebszweige, die in entsprechenden Teilplänen dargestellt sind:

- Teilplan 1: Rheinauer Erschließungsmodell
- Teilplan 2: Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Gegenstand des Unternehmens ist nach der derzeit geltenden Betriebssatzung:

A. Rheinauer Erschließungsmodell

Im Teilplan 1 wird die Erschließung von Wohnbaulandflächen sowie deren Verkauf im Rahmen des sog. „Rheinauer Erschließungsmodells“ abgebildet.

Der Eigenbetrieb finanziert die Erschließungskosten, welche regelmäßig über städtebauliche Verträge über einen Erschließungsträger abgewickelt werden, die Bodenwerte, die Klärbeiträge sowie weitere Kosten für die Baugebiete. Die Finanzierung erfolgt mittelfristig über den Verkauf der Bauplätze in den Baugebieten. Solange dieser Rückfluss noch nicht erfolgt ist, werden die erforderlichen investiven Mittel aus dem Stadthaushalt über entsprechende Trägerdarlehen oder über Fremddarlehen zwischenfinanziert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ ist es Ziel, über alle Wohnbaugebiete in allen Stadtteilen einen einheitlichen Bauplatzpreis (derzeit: 176 €) zu erheben. Dieser soll unabhängig von der Lage des Baugebiets und konjunkturellen Schwankungen über alle Baugebiete hinweg kostendeckend erhoben werden, so dass allen Bauplatzerwerbern in Rheinau ein einheitlicher Preis geboten werden kann. Überschüsse aus dem Verkauf von Bauplätzen aus Baugebieten, die günstiger erschlossen werden, tragen auf diese Weise zu den Kosten von Baugebieten bei, die teurer erschlossen werden.

Neben der Möglichkeit, sämtliche Erschließungskosten, die für die Realisierung eines Baugebiets entstehen, ohne Belastung des Stadthaushalts vorzufinanzieren, eignet sich die Verselbständigung der Abwicklung des „Rheinauer Erschließungsmodells“ in einem Eigenbetrieb insbesondere dafür, Überschüsse oder Deckungslücken aufzuzeigen, die beim Abverkauf von Grundstücken aus einzelnen Baugebieten entstehen. Überschüsse führen insoweit zu Erträgen aus der Veräußerung von Vermögen über Buchwert und sollen im Rahmen des jährlichen Beschlusses des Gemeinderats zum jeweiligen Jahresabschluss in eine spezielle

Rücklage fließen, welche dann Einsatz findet, um Kosten aus Gebieten zu finanzieren, die nicht in vollem Umfang über den einheitlichen Bauplatzpreis gedeckt werden können.

Das System ist weitgehend risikofrei, soweit Baugebiete zu einem marktfähigen Mischbauplatzpreis erschlossen werden können, und sich die Erschließung von Baugebieten an der Nachfrage nach Bauplätzen orientiert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ wurden bisher folgende Baugebiete erschlossen, bei denen die städtischen Bauplätze bereits vollständig verkauft sind:

- Menzbühnd – Gemeinbedarfsfläche (Freistett)
- Fehl (Honau)
- Helmlingen-Süd (Helmlingen)
- Ringelplatz BA IV Teil 2 (Rheinbischofsheim)
- Untermichelwörth III (Diersheim)
- Schänzel (Memprechtshofen)
- Stiermatt II (Holzhausen)
- Rechen (Linx)

Die Erschließung folgender Baugebiete ist aus Sicht des vorliegenden Wirtschaftsplans ebenfalls abgeschlossen, jedoch stehen noch städtische Grundstücke zum Verkauf zur Verfügung:

noch nicht vergeben

- | | |
|---|--------------|
| • Quan (Rheinbischofsheim) | 13 Bauplätze |
| (3 Bauplätze befinden sich derzeit in einem Vergabeverfahren) | |
| • Wacholderfeld (Memprechtshofen) | 2 Bauplätze |
| • Breitenwert (Honau) | 17 Bauplätze |

Folgende Baugebiete befinden sich derzeit in der Erschließung:

- | | |
|--|--------------|
| • Neuländ II (Freistett) | 73 Bauplätze |
| (12 Bauplätze befinden sich derzeit in einem Vergabeverfahren) | |
| • Am Rheinniederungskanal (Helmlingen) | 5 Bauplätze |

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ wird derzeit die Erschließung folgender Baugebiete geplant:

- | | |
|--|-----------------|
| • Westendstraße (Hausgereut) | 5 Bauplätze |
| • Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx) | 2 Bauplätze |
| • Rheinau-Mitte (Wohnbaufläche) | noch unbestimmt |

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Über den Teilplan 2 werden die für ein Baugebiet notwendigen Ausgleichsmaßnahmen sowie das Ökokonto der Stadt Rheinau finanzwirtschaftlich abgebildet.

Ausgleichsmaßnahmen:

Soweit im Zusammenhang mit der Erschließung eines Baugebiets sog. CEF-Maßnahmen als vorgezogene oder begleitende Ausgleichsmaßnahmen erforderlich sind, werden die hierfür erforderlichen Kosten über den Teilplan 2 vor der Erschließung finanziert und dem betreffenden Baugebiet zum Zeitpunkt der Erschließung zur Weitergabe im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ (Teilplan 1) belastet.

Soweit als Ausgleich für den Eingriff in Natur und Landschaft Kompensationsmaßnahmen erforderlich werden, die über einen längeren Zeitraum zu Unterhaltungs- und Pflegekosten führen, werden diese Kosten im Rahmen eines Gutachtens berechnet und dem betreffenden Baugebiet in Teilplan 1 in einer Summe zur Weitergabe im Rahmen der Erschließungskosten belastet. Die insoweit liquidierten Maßnahmen werden über den erforderlichen Ausgleichszeitraum als Abgrenzungsposten geführt, so dass die jährlichen Maßnahme-Kosten jeweils durch eine Entnahme aus dem Abgrenzungsposten demjenigen erstattet werden können, der die Maßnahme durchführt. In der Regel ist das die Produktgruppe 5540 im Stadthaushalt, so dass der Eigenbetrieb insoweit jährlich eine Kostenerstattung an den Stadthaushalt leistet.

Ökokonto:

Der Eigenbetrieb bildet die finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das städtische Ökokonto ab.

Dies bedeutet, dass der Eigenbetrieb auf der einen Seite die Generierung von Ökopunkten finanziert, z.B. im Rahmen des hierfür geschaffenen baurechtlichen Kompensationsflächenkatasters oder im Rahmen von städtischen Einzelmaßnahmen, wie z.B. das Ökokontokonzept für den Fledermausschutz im Korker Wald oder künftige Maßnahmen aus der Biotopverbundplanung Rheinau. Dies erfolgt in Abhängigkeit vom voraussichtlichen Bedarf an Ökopunkten in zukünftigen Jahren, der zur Verfügung stehenden Mittel und der jeweiligen Entscheidung des Gemeinderats.

Auf der anderen Seite stellt der Eigenbetrieb die Ökopunkte für städtische Entwicklungsmaßnahmen zur Verfügung und erhebt hierfür einen Marktpreis. Dies kann sowohl gegenüber den Erschließungsmaßnahmen im „Rheinauer Erschließungsmodell“ (Teilplan 1) wie auch für andere städtische Maßnahmen im Stadthaushalt (z.B. zur Erschließung von Gewerbegebieten) bzw. in den anderen städtischen Unternehmen (z.B. für die Realisierung von Wohnmobilstellplätzen im Eigenbetrieb Stadtwerke) oder zu anderen öffentlichen Zwecken erfolgen. Die Veräußerung von Ökopunkten an Dritte ist nicht vorgesehen bzw. bedürfte der Entscheidung des Gemeinderats.

Die Abbildung der finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das Ökokonto erlaubt es, den marktwirtschaftlichen Effekt aus der Generierung von Ökopunkten transparent zu machen. Mit der Generierung von Ökopunkten beabsichtigt die Stadt ausdrücklich nicht, Gewinne zu erzielen. Die Ökopunkte sollen für öffentliche Zwecke eingesetzt werden, jedoch zu marktwirtschaftlichen Preisen. Die Erlöse stehen vollumfänglich für die erneute Generierung von Ökopunkten zur Verfügung. Sollten darüber hinaus Überschüsse entstehen, obliegt es dem Gemeinderat, einen angemessenen, sinnvollen Verwendungszweck im Rahmen von Entnahmen aus den Mitteln des Eigenbetriebs zu bestimmen. Mittel dieser Art eignen sich zum Beispiel hervorragend zum Einsatz für andere Naturschutzmaßnahmen oder zur Finanzierung von Maßnahmen des Klimaschutzes.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2023

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2023 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 1.119 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 242 T€ aus. Im Saldo entsteht ein Überschuss von 876 T€.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung von Erträgen und Aufwendungen in den Betriebszweigen (Teilpläne) wie folgt dar:

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Der Erfolgsplan 2023 weist im Teilplan 1 für das „Rheinauer Erschließungsmodell“ Erträge in einer Gesamtsumme von 269 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 105 T€ belaufen und betreffen Zinsen für die Finanzierung der Erschließungskosten über Fremdkredite bzw. städtische Trägerdarlehen. Im Ergebnis verbleibt ein Überschuss von 163 T€.

Die ausgewiesenen Erträge stammen aus dem Verkauf von Grundstücken über Buchwert. Dies bringt zum Ausdruck, dass im Jahr 2023 größere Grundstücksflächen aus Baugebieten zur Veräußerung gelangen, wo der derzeit geltende Bauplatzpreis von 176 €/m² über den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aus dem jeweiligen Baugebiet liegt, als umgekehrt. Soweit der planerische Überschuss auch im Jahresabschluss entsteht, wäre dieser im Rahmen der Beschlussfassung zum Jahresabschluss gemäß dem „Rheinauer Erschließungsmodell“ einer speziellen Rücklage zuzuführen, die zum Ausgleich künftiger Kostensteigerungen bzw. von Kosten teurerer Gebiete herangezogen werden kann.

Der Teilplan geht davon aus, dass im Wirtschaftsjahr 2023 Grundstücke aus folgenden Baugebieten veräußert werden:

• Neuländ II	12 Bauplätze
• Quan (Rheinbischofsheim)	3 Bauplätze
• Holzhauser Straße (Linx)	1 Bauplatz
• Breitenwert (Honau)	4 Bauplätze
• Wacholderfeld (Memprechtshofen)	1 Bauplatz
• Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	2 Bauplätze

Es handelt sich hierbei nur um unverbindliche Prognosen. Es obliegt den jeweiligen Ortschaftsräten – auf der Grundlage der geltenden Bauplatzvergaberichtlinie – festzulegen, wie viele und welche Grundstücke im jeweiligen Jahr im Rahmen eines Zuteilungsverfahrens zur Veräußerung gelangen sollen.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ (Teilerfolgsplan 2) sind Erträge in Höhe von 850 T€ und Aufwendungen in Höhe von 137 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Überschuss von rd. 713 T€.

Der hohe Überschuss ergibt sich infolge des geplanten Einsatzes von Ökopunkten im Stadthaushalt für folgende Maßnahmen:

- | | |
|--|--------|
| • Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte (Freistett) | 620 T€ |
| • Wiedererlangung des Bauplanungsrechts im Gewerbegebiet Kirchkopf (Freistett) | 194 T€ |

Demgegenüber stehen Aufwendungen für die Generierung von Ökopunkten in einem Umfang von 101 T€ zur Verfügung, hiervon

- | | |
|--|-------|
| • Maßnahmen im Stadtwald Rheinau im Rahmen des baurechtlichen Kompensationskatasters | 49 T€ |
| • Maßnahmen zur Durchführung des Fledermauskonzepts im Korkerwald | 16 T€ |
| • Sonstige Maßnahmen | 36 T€ |

Als Kostenersatz für die Unterhaltung und Pflege von Ausgleichsmaßnahmen durch die Stadt Rheinau ist ein Betrag von 36 T€ vorgesehen (vgl. Zeile 18 des Teilerfolgsplans). Dieser Betrag wird aus den für die einzelnen Maßnahmen gebildeten Abgrenzungsposten entnommen, was in Zeile 10 des Teilerfolgsplans zu entsprechend hohen Erträgen führt. Ergänzend wird auf die Erläuterungen zu Produktgruppe 5540 in Teilhaushalt 6 des Stadthaushalts verwiesen.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo einen Zahlungsmittelüberschuss von 571.600 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus den dort veranschlagten Erträgen aus Veräußerungen über Restbuchwert sowie aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten, die keine Liquiditätsvorgänge auslösen und damit im Liquiditätsplan nicht wirken.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans plant der Eigenbetrieb mit Investitionsauszahlungen von 1.453 T€, allesamt in Zusammenhang mit der Erschließung von Baugebieten im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“. Aus der Veräußerung von stadteigenen Grundstücken in Baugebieten sowie aus der Erstattung von Investitionskosten von Privateigentümern in Baugebieten erwartet der Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr 2023 investive Einzahlungen von 2.831 T€.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen verbleibt ein Liquiditätsüberschuss von 1.378 T€.

In seinem Finanzierungsteil sieht der Liquiditätsplan die Rückführung eines Teils des bei der Gründung des Eigenbetriebs gewährten Trägerdarlehens (5,3 Mio. €) in den Stadthaushalt zurück. Hierfür ist eine Tilgungsauszahlung im Umfang von 1.445 T€ veranschlagt. Für die normale Tilgung von Krediten, deren Aufnahme im Wirtschaftsplan 2022 veranschlagt war, sieht der Liquiditätsplan einen Betrag von 750 T€ vor. Der Stand der mittelfristigen Verschuldung im Eigenbetrieb zum Ende des Wirtschaftsjahres beläuft sich hiernach auf 4.745 T€.

Nach Abzug der Tilgung ergibt sich im Jahr 2023 ein Finanzierungsmittelbedarf aus Kredit-Finanzierungstätigkeit in Höhe von -2.195 T€.

Als Gesamtsaldo aller Positionen verbleibt ein planmäßiger Liquiditätsmittelbedarf von 245 T€, welcher dem Liquiditätsmittelbestand des Betriebs entnommen wird. Dieser wird folglich von einem Betrag in Höhe von 715 T€ auf einen Betrag von 469 T€ sinken.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Übersicht über die Entwicklung der Liquidität wird ergänzend verwiesen.

Im Einzelnen stellt sich die Finanzierungssituation in den Betriebszweigen (Teilplänen) des Eigenbetriebs wie folgt dar:

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Der Teilliquiditätsplan weist infolge von Zinsauszahlungen für Investitionskredite einen anteiligen Zahlungsmittelbedarf aus dem Erfolgsplan in Höhe von 105 T€ aus.

Im investiven Teil sind Investitionsauszahlungen in Höhe von 1.453 T€ für die Finanzierung von Erschließungs- und sonstigen investiven Kosten in folgenden Baugebieten vorgesehen:

• Neuländ II (Freistett)	1.103 T€
• Westendstraße (Hausgereut)	132 T€
• Holzhauser Straße (Linx)	24 T€
• Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	<u>194 T€</u>
	1.453 T€

Bei den zu finanzierenden Maßnahmen handelt es sich um

• Zahlungen an Erschließungsträger für öffentliche Erschließungsanlagen (z.B. Straße, Kanal, Wasserleitungen)	1.085 T€
• Zahlung von Klärbeiträgen	11 T€
• Übernahme von Grundstücken aus dem Stadthaushalt	<u>357 T€</u>
	1.453 T€

Investitionseinzahlungen sind in einem Umfang von 2.831 T€ geplant, davon

• Einzahlungen aus der Veräußerung von Bauplätzen an Dritte	2.646 T€
• Erstattung von Erschließungsbeiträgen durch die Stadt	94 T€
• Erstattung von Erschließungskosten von Privateigentümern in Baugebieten	<u>91 T€</u>
	2.831 T€

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein anteiliger Finanzierungsmittelbedarf von 1.272 T€.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ (Teilliquiditätsplan 2) ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Betrieb in Höhe von 677 T€.

Aus dem Verkauf von Ökopunkten sind Einzahlungen in Höhe von 814 T€ geplant. Nachdem Mittel für die Generierung von neuen Ökopunkten bzw. für die Erstattung von Kosten aus laufenden Ökokonto-Maßnahmen nur in einem Umfang von 101 T€ erforderlich sind, ergibt sich hier ein Liquiditätsüberschuss von 714 T€, welcher im Eigenbetrieb zunächst zur weiteren Finanzierung von Ökokonto-Maßnahmen verbleiben soll.

Daneben erhält der Stadthaushalt für die Finanzierung von laufenden Ausgleichsmaßnahmen eine Kostenerstattung in einem Umfang von 36 T€, welche der hierfür vorgehaltenen Liquidität im Eigenbetrieb entnommen wird.

Investive Ein- oder Auszahlungen sind nicht geplant. Insbesondere ist darauf hinzuweisen, dass das Ökokonto selbst keinen Vermögensgegenstand darstellt, weswegen Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten keine Investitionen darstellen können. Demgegenüber kann jedoch der Einsatz von Ökopunkten investiv wirken, insbesondere dann, wenn hierdurch Vermögensgegenstände in Form nachträglicher Anschaffungskosten so verändert werden, dass bei diesen eine über den ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung eintritt. Dies ist regelmäßig dann der Fall, wenn Ökopunkte im Rahmen der Erschließung von Baugebieten eingesetzt werden. Dann nämlich steigt der Wert der in diesen Baugebieten gelegenen Baugrundstücke durch sog. nachträgliche Anschaffungskosten, was eine Investition darstellt.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Im Betriebszweig „Rheinauer Erschließungsmodell“ sind für die Finanzplanungsjahre im Teilerfolgsplan im Saldo über alle Jahre Überschüsse geplant, was darauf hindeutet, dass es auch in Zukunft möglich ist, Bauplätze über Buchwert zu veräußern. Das bedeutet, dass der derzeit geltende Bauplatzpreis von 176 €/m² gut auskömmlich ist, um die entstehenden Erschließungskosten in den Baugebieten zu decken. Damit zeigt die Finanzplanung eine weitere Erhöhung der speziellen Rücklage für das „Rheinauer Erschließungsmodell“ auf, die zum Ausgleich künftiger Kostensteigerungen bzw. von Kosten teurerer Gebiete herangezogen werden kann.

Im Teilliquiditätsplan wird im Finanzplanungszeitraum ein Liquiditätsmittelbedarf aus den eingeplanten Zinszahlungen für Investitionskredite in Höhe von insgesamt 202 T€ erwartet.

Für Investitionsauszahlungen zur Finanzierung von derzeit geplanten weiteren Baugebietenerschließungen wird ein Betrag von insgesamt 683 T€ vorgesehen. Demgegenüber wird aus dem Verkauf von Bauplätzen aus bereits erschlossenen bzw. noch zu erschließenden Baugebieten sowie aus Kostenerstattungen von Privateigentümern bzw. aus Klärbeiträgen über alle Finanzplanjahre hinweg ein Betrag von insgesamt 4.959 T€ als Einzahlung erwartet.

Demzufolge entsteht im Saldo ein Liquiditätsmittelüberschuss von 4.075 T€, welcher unter Berücksichtigung der für die Rücklage aus dem „Rheinauer Erschließungsmodell“ vorzuhaltenden Liquidität zur Tilgung von Trägerdarlehen bzw. zur Tilgung von Fremdkrediten verwendet werden kann.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ wird im Saldo aller Finanzplanjahre ein positives Ergebnis von 108 T€ erwartet. Berücksichtigt sind jeweils Aufwendungen von 101 T€ pro Jahr für die Generierung weiterer Ökopunkte bzw. für die Erstattung von Kosten aus laufenden Ökokonto-Maßnahmen. Aus dem geplanten Einsatz von Ökopunkten in den Gewerbegebieten Süd (Memprechtshofen) und Grün (Diersheim) sind Erträge in einem Umfang von 411 T€ eingeplant. Daneben berücksichtigt der Finanzplan die Aufwendungen für die Erstattung von Kosten für laufende Ausgleichsmaßnahmen sowie deren Neutralisierung durch die Auflösung der jeweils gebildeten Abgrenzungsposten.

Im Teilliquiditätsplan wird im Finanzplanungszeitraum ein nahezu ausgeglichener Liquiditätsverlauf erwartet. Die für die Abgrenzungsposten vorzuhaltende Liquidität reduziert sich um 113 T€. Die im Betrieb vorzuhaltende Liquidität für weitere Ökokonto-Maßnahmen erhöht sich um 108 T€.

In der **Sicht auf die Entwicklung der Liquidität** (vgl. hierzu die entsprechende Anlage) ergibt sich nach Berücksichtigung der Tilgungsauszahlungen für Trägerdarlehen und Fremdkredite in Höhe von insgesamt 3.965 T€ im Gesamtsaldo aller Ein- und Auszahlungen ein Liquiditätsmittelzuwachs von 105 T€. Der Liquiditätsmittelbestand soll sich am Ende des Finanzplanungszeitraums (31.12.2026) auf 574.400 € belaufen. Der Stand der mittelfristigen Verschuldung im Eigenbetrieb zum Ende des Finanzplanungszeitraums beläuft sich dann nur noch auf 780 T€.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	502.100	814.000	410.800	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	0	207.000	304.700	257.100	103.100	153.800
11	Erträge	0	709.100	1.118.700	667.900	103.100	153.800
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100.000	101.000	101.000	101.000	101.000
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	34.700	105.300	80.500	68.300	52.700
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	0	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300
19	Aufwendungen	0	168.600	242.400	218.300	206.800	192.000
20	Veranschlagtes Ergebnis	0	540.500	876.300	449.600	-103.700	-38.200
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0		
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0		
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	502.100	814.000	0	410.800	0	0		
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0	502.100	814.000	0	410.800	0	0		
10	Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100.000	101.000	0	101.000	101.000	101.000		
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	34.700	105.300	0	80.500	68.300	52.700		
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0	0	0		
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	33.900	36.100	0	36.800	37.500	38.300		
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0	168.600	242.400	0	218.300	206.800	192.000		
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	0	333.500	571.600	0	192.500	-206.800	-192.000		
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	2.027.300	2.831.100	0	2.348.800	1.550.000	1.060.200		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.027.300	2.831.100	0	2.348.800	1.550.000	1.060.200		
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.182.000	1.453.400	0	382.600	300.000	0		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.182.000	1.453.400	0	382.600	300.000	0		
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-1.154.700	1.377.700	0	1.966.200	1.250.000	1.060.200		
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	-821.200	1.949.300	0	2.158.700	1.043.200	868.200		
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	3.182.000	0	0	0	0	0		
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0		
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	1.584.700	2.194.500	0	1.681.700	1.415.200	868.200		
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0		
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	1.597.300	-2.194.500	0	-1.681.700	-1.415.200	-868.200		
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	0	776.100	-245.200	0	477.000	-372.000	0		
	nachrichtlich									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			714.600		469.400	946.400	574.400		
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn									

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe stellt

- die Finanzierung der Erschließungskosten, welche regelmäßig über städtebauliche Verträge über einen Erschließungsträger abgewickelt werden,
 - die Finanzierung der Bodenwerte und der Klärbeiträge sowie
 - die Finanzierung weiterer Kosten
- für die Wohnbaugebiete der Gesamtstadt dar.

Die Finanzierung erfolgt mittelfristig über den Verkauf der Bauplätze in den Baugebieten. Solange dieser Rückfluss noch nicht erfolgt ist, werden die erforderlichen investiven Mittel aus dem Stadthaushalt über entsprechende Trägerdarlehen oder über Fremddarlehen zwischenfinanziert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ ist es Ziel, über alle Wohnbaugebiete in allen Stadtteilen einen einheitlichen Bauplatzpreis (derzeit: 176 €) zu erheben. Dieser soll unabhängig von der Lage des Baugebiets und konjunkturellen Schwankungen über alle Baugebiete hinweg kostendeckend erhoben werden, so dass allen Bauplatzerwerbern in Rheinau ein einheitlicher Preis geboten werden kann. Überschüsse aus dem Verkauf von Bauplätzen aus Baugebieten, die günstiger erschlossen werden, tragen auf diese Weise zu den Kosten von Baugebieten bei, die teurer erschlossen werden.

Im Ergebnis des Teilplans werden Überschüsse oder Deckungslücken aufgezeigt, die beim Abverkauf von Grundstücken aus einzelnen Baugebieten entstehen. Überschüsse führen insoweit zu Erträgen aus der Veräußerung von Vermögen über Buchwert und sollen im Rahmen des jährlichen Beschlusses des Gemeinderats zum jeweiligen Jahresabschluss in eine spezielle Rücklage fließen, welche dann Einsatz findet, um Kosten aus Gebieten zu finanzieren, die nicht in vollem Umfang über den einheitlichen Bauplatzpreis gedeckt werden können.

Einzelprodukte:

11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2020	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2019	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	173.100	268.600	220.300	65.600	115.500
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	173.100	268.600	220.300	65.600	115.500
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	34.700	105.300	80.500	68.300	52.700
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	34.700	105.300	80.500	68.300	52.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	138.400	163.300	139.800	-2.700	62.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	138.400	163.300	139.800	-2.700	62.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	268.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	220.300	65.600	115.500

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	34.700	105.300	0	80.500	68.300	52.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-34.700	-105.300	0	-80.500	-68.300	-52.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	2.027.300	2.831.100	0	2.348.800	1.550.000	1.060.200
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.027.300	2.831.100	0	2.348.800	1.550.000	1.060.200
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	3.182.000	1.453.400	0	382.600	300.000	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.182.000	1.453.400	0	382.600	300.000	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-1.154.700	1.377.700	0	1.966.200	1.250.000	1.060.200
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	-1.189.400	1.272.400	0	1.885.700	1.181.700	1.007.500

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1000	Neuländ II (Freistett)	1.462.800	0	1.019.000	941.900	941.900
1001	Quan (Rheinbischofsheim)	371.300	0	227.300	0	0
1002	Westendstraße (Hausgareut)	32.200	0	205.000	102.400	118.300
1005	Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	160.400	0	135.500	0	0
1006	Breitenwert (Honau)	480.300	0	415.200	415.200	0
1007	Wacholderfeld (Memprechtshofen)	52.600	0	0	0	0
1008	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	271.500	0	193.600	90.500	0
1009	Groß-Bahnwörtel (Freistett)	0	0	153.200	0	0
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
1000	Neuländ II (Freistett)	1.103.000	0	57.600	0	0
1002	Westendstraße (Hausgareut)	132.000	0	0	0	0
1005	Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	24.400	0	0	0	0
1008	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	194.000	0	0	0	0
1010	Rheinau-Mitte	0	0	325.000	300.000	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

1	Neuländ II (Freistett)							
Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	308.200	1.462.800	0	1.019.000	941.900	941.900
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	308.200	1.462.800	0	1.019.000	941.900	941.900
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.177.300	1.103.000	0	57.600	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.177.300	1.103.000	0	57.600	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-1.869.100	359.800	0	961.400	941.900	941.900
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken				1.412.800	941.900	941.900	941.900
	Kostenerstattung von Grundstückseigentümern für Vorlaufkosten				0	77.100	0	0
	Kostenerstattung aus Erschließungsbeiträgen für Fremdanliegergrundstücke aus dem Stadthaushalt				50.000	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Übernahme von Grundstücken aus dem Stadthaushalt				240.200	0	0	0
	Erschließungskosten an Erschließungsträger				862.800	0	0	0
	Klärbeiträge				0	57.600	0	0

2	Quan (Rheinbischofsheim)							
Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	654.800	371.300	0	227.300	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	654.800	371.300	0	227.300	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	118.900	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	118.900	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	535.900	371.300	0	227.300	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken				371.300	227.300	0	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

3	Westendstraße (Hausgereut)							
Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	32.200	0	205.000	102.400	118.300
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	32.200	0	205.000	102.400	118.300
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	197.700	132.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	197.700	132.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-197.700	-99.800	0	205.000	102.400	118.300
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
	Kostenerstattung von Grundstückseigentümern für Vorlaufkosten				32.200	0	0	0
	Veräußerung von Baugrundstücken				0	205.000	102.400	118.300
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
	Übernahme von Grundstücken aus dem Stadthaushalt				42.900	0	0	0
	Erschließungskosten an Erschließungsträger				84.700	0	0	0
	Klärbeiträge				4.400	0	0	0

4	Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)							
Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	160.400	0	135.500	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	160.400	0	135.500	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	22.900	24.400	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	22.900	24.400	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-22.900	136.000	0	135.500	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen							
	Kostenerstattung von Grundstückseigentümern für Vorlaufkosten				24.900	0	0	0
	Veräußerung von Baugrundstücken				135.500	135.500	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden							
	Klärbeiträge				2.300	0	0	0
	Übernahme von Grundstücken aus dem Stadthaushalt				22.100	0	0	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

5	Breitenwert (Honau)							
Investition 1006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	415.200	480.300	0	415.200	415.200	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	415.200	480.300	0	415.200	415.200	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	171.000	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	171.000	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	244.200	480.300	0	415.200	415.200	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1006

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken	415.200	415.200	415.200	0
	Kostenerstattung der Stadt aus bereits angezahlten Grundstücken	65.100	0	0	0

6		Wacholderfeld (Memprechtshofen)						
Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	134.300	52.600	0	0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	134.300	52.600	0	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	16.700	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.700	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	117.600	52.600	0	0	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1007

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken	52.600	0	0	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

7	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)							
Investition 1008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	271.500	0	193.600	90.500	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	271.500	0	193.600	90.500	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	321.700	194.000	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	321.700	194.000	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-321.700	77.500	0	193.600	90.500	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1008

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken				193.600	193.600	90.500	0
	Kostenerstattung von Grundstückseigentümern für Vorlaufkosten				33.900	0	0	0
	Kostenerstattung aus Erschließungsbeiträgen für Fremdanliegergrundstücke aus dem Stadthaushalt				44.000	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Übernahme von Grundstücken aus dem Stadthaushalt				52.100	0	0	0
	Erschließungskosten an Erschließungsträger				137.900	0	0	0
	Klärbeiträge				4.000	0	0	0

8	Groß-Bahnwörtel (Freistett)							
Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	514.800	0	0	153.200	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	514.800	0	0	153.200	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	155.800	0	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	155.800	0	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	359.000	0	0	153.200	0	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1009

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe							
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen				Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Veräußerung von Baugrundstücken				0	153.200	0	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell**Produktgruppe 1133****Grundstücksmanagement****Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen**

9	Rheinau-Mitte							
Investition 1010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	325.000	300.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	325.000	300.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	-325.000	-300.000	0
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Erläuterungen:

Investition 1010

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
	Erschließungskosten an Erschließungsträger	0	325.000	300.000	0

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Grundlagen

Inhalt:

Über den Teilplan 2 werden die für ein Baugebiet notwendigen Ausgleichsmaßnahmen sowie das Ökokonto der Stadt Rheinau finanzwirtschaftlich abgebildet.

▲ Ausgleichsmaßnahmen:

Soweit im Zusammenhang mit der Erschließung eines Baugebiets sog. CEF-Maßnahmen als vorgezogene oder begleitende Ausgleichsmaßnahmen erforderlich sind, werden die hierfür erforderlichen Kosten über den Teilplan 2 vor der Erschließung finanziert und dem betreffenden Baugebiet zum Zeitpunkt der Erschließung zur Weitergabe im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ (Teilplan 1) belastet.

Soweit als Ausgleich für den Eingriff in Natur und Landschaft Kompensationsmaßnahmen erforderlich werden, die über einen längeren Zeitraum zu Unterhaltungs- und Pflegekosten führen, werden diese Kosten im Rahmen eines Gutachtens berechnet und dem betreffenden Baugebiet in Teilplan 1 in einer Summe zur Weitergabe im Rahmen der Erschließungskosten belastet. Die insoweit liquidierten Maßnahmen werden über den erforderlichen Ausgleichszeitraum als Abgrenzungsposten geführt, so dass die jährlichen Maßnahme-Kosten jeweils durch eine Entnahme aus dem Abgrenzungsposten demjenigen erstattet werden können, der die Maßnahme durchführt. In der Regel ist das die Produktgruppe 5540 im Stadthaushalt, so dass der Eigenbetrieb insoweit jährlich eine Kostenerstattung an den Stadthaushalt leistet.

▲ Ökokonto:

Der Eigenbetrieb finanziert auf der einen Seite die Generierung von Ökopunkten, z.B. im Rahmen des hierfür geschaffenen baurechtlichen Kompensationsflächenkatasters oder im Rahmen von städtischen Einzelmaßnahmen, wie z.B. das Ökokontokonzept für den Fledermausschutz im Korker Wald oder künftige Maßnahmen aus der Biotopverbundplanung Rheinau. Dies erfolgt in Abhängigkeit vom voraussichtlichen Bedarf an Ökopunkten in zukünftigen Jahren, der zur Verfügung stehenden Mittel und der jeweiligen Entscheidung des Gemeinderats.

Auf der anderen Seite stellt der Eigenbetrieb die Ökopunkte für städtische Entwicklungsmaßnahmen zur Verfügung und erhebt hierfür einen Marktpreis. Dies kann sowohl gegenüber den Erschließungsmaßnahmen im „Rheinauer Erschließungsmodell“ (Teilplan 1) wie auch für andere städtische Maßnahmen im Stadthaushalt (z.B. zur Erschließung von Gewerbegebieten) bzw. in den anderen städtischen Unternehmen (z.B. für die Realisierung von Wohnmobilstellplätzen im Eigenbetrieb Stadtwerke) oder zu anderen öffentlichen Zwecken erfolgen. Die Veräußerung von Ökopunkten an Dritte ist nicht vorgesehen bzw. bedürfte der Entscheidung des Gemeinderats.

Die Abbildung der finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das Ökokonto erlaubt es, den marktwirtschaftlichen Effekt aus der Generierung von Ökopunkten transparent zu machen. Mit der Generierung von Ökopunkten beabsichtigt die Stadt ausdrücklich nicht, Gewinne zu erzielen. Die Ökopunkte sollen für öffentliche Zwecke eingesetzt werden, jedoch zu marktwirtschaftlichen Preisen. Die Erlöse stehen vollumfänglich für die erneute Generierung von Ökopunkten zur Verfügung. Sollten darüber hinaus Überschüsse entstehen, obliegt es dem Gemeinderat, einen angemessenen, sinnvollen Verwendungszweck im Rahmen von Entnahmen aus den Mitteln des Eigenbetriebs zu bestimmen. Mittel dieser Art eignen sich zum Beispiel hervorragend zum Einsatz für andere Naturschutzmaßnahmen oder zur Finanzierung von Maßnahmen des Klimaschutzes.

Einzelprodukte:

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	502.100	814.000	410.800	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	536.000	850.100	447.600	37.500	38.300
12	Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100.000	101.000	101.000	101.000	101.000
15	Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	33.900	36.100	36.800	37.500	38.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	133.900	137.100	137.800	138.500	139.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	402.100	713.000	309.800	-101.000	-101.000
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	402.100	713.000	309.800	-101.000	-101.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34210000	Einsatz von Ökopunkten im Stadthaushalt für die Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte (Freistett)	620.000
	Einsatz von Ökopunkten im Stadthaushalt für die Wiedererlangung des Bauplanungsrechts im Gewerbegebiet Kirchkopf (Freistett)	194.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2023
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	36.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	Generierung von Ökopunkten durch Maßnahmen im Stadtwald Rheinau	49.100
	Generierung von Ökopunkten durch das Projekt "Bechsteinfledermaus" im Stadtwald Rheinau	16.200
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	34.700
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege****Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:**

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			
34210000	Einsatz von Ökopunkten im Stadthaushalt für die Erweiterung des Gewerbegebiets Süd (Memprechtshofen) - Neuveranschlagung	187.800	0	0
	Einsatz von Ökopunkten im Stadthaushalt für die Erschließung des Gewerbegebiets Grün (Diersheim) - Neuveranschlagung	223.000	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge			
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	36.800	37.500	38.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
42120000	Generierung von Ökopunkten durch Maßnahmen im Stadtwald Rheinau	48.800	48.500	48.200
	Generierung von Ökopunkten durch das Projekt "Bechsteinfledermaus" im Stadtwald Rheinau	16.500	16.800	17.100
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	34.700	34.700	34.700
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000	1.000	1.000

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto**Produktgruppe 5540****Naturschutz und Landschaftspflege**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	502.100	814.000	0	410.800	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	133.900	137.100	0	137.800	138.500	139.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	368.200	676.900	0	273.000	-138.500	-139.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	368.200	676.900	0	273.000	-138.500	-139.300

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Eigenbetrieb Bauland **RHEIN**  U
Wirtschaftswissenschaften 2023

	Kreditgeber	Darlehens- konto	Aufnahme- jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zins- satz	Laufzeit bis	Stand 01.01.22	Stand 01.01.23	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.23
1 1.1	Kreditmarkt										
1	Summe Kreditmarkt			0	3,256		0	0	0	0	0
2 2.1	Trägerdarlehen Gründungsdarlehen			5.341.800	3,23		5.341.800	3.757.100	0	1.444.500	2.312.600
2	Summe Trägerdarlehen			5.341.800			5.341.800	3.757.100	0	1.444.500	2.312.600
3 3.1	Neuaufnahmen Kreditermächtigung 2022			3.182.000	1,50		0	0	105.300	750.000	2.432.000
3	Summe Neuaufnahmen			3.182.000			0	0	105.300	750.000	2.432.000
4	Gesamtsumme			8.523.800			5.341.800	3.757.100	105.300	2.194.500	4.744.600
	€/Einwohner			754			473	332	9	194	420

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	391.500,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	391.500,00				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	323.100,00	-245.200,00	477.000,00	-372.000,00	0,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	714.600,00	469.400,00	946.400,00	574.400,00	574.400,00
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	a) Langfristige Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	714.600,00	469.400,00	946.400,00	574.400,00	574.400,00

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB FRIEDWALD RHEINAU

2023

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Stellenübersicht
6. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
7. Jahresabschluss 2021 (in Arbeit)



Wirtschaftsplan

des Eigenbetriebs FriedWald Rheinau

für das Wirtschaftsjahr

2023

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 08.03.2023 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb FriedWald Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

§ 1 Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	202.500 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	108.200 €
1.3	Veranschlagtes Ergebnis	94.300 €

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	257.500 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	107.700 €
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans	149.800 €
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	690.500 €
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-690.500 €
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-540.700 €
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	93.800 €
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-93.800 €
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-634.500 €

§ 2 Kreditermächtigung

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

0 €

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

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

0 €

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

0 €

Rheinau, den 09.03.2023

Welsche, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2023

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb FriedWald Rheinau wurde zum 01.03.2010 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.04.2010 rückwirkend zum 01.03.2010 beschlossen.

Der Eigenbetrieb FriedWald Rheinau ist ein rechtlich unselbständiges Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss wurde nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Eine Betriebsleitung wurde bestellt. Betriebsleiter ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Gegenstand des Unternehmens ist es, die ausweislich der bestattungsrechtlichen Genehmigung des Landratsamtes Ortenaukreises vom 02.12.2009 genehmigte Fläche zur Einrichtung und zum Betrieb des FriedWaldes Rheinau zur Verfügung zu stellen und die Rechte und Pflichten der Stadt Rheinau aus dem Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrag zwischen der Stadt Rheinau und der FriedWald GmbH, Griesheim, vom 19.01.2010 wahrzunehmen.

II. WIRTSCHAFTSPLAN 2023

1. ERFOLGSPLAN

Der Eigenbetrieb bezieht seine Umsatzerlöse aus einer vertraglich zugesicherten Beteiligung am Nettoumsatz der Firma Friedwald GmbH, die sich zum einen aus der Verpachtung von FriedWaldbäumen und zum anderen aus der Durchführung von Beisetzungen ergibt.

Bei der Beteiligung an Baumpachten geht der Wirtschaftsplan 2023 von periodisch abgegrenzten Beteiligungserlösen in Höhe von 120 T€ aus (+10 T€ gegenüber 2022). Die Abgrenzung erfolgt in Anlehnung an den mit dem langfristigen Betrieb des FriedWalds prognostizierten Verlauf der Aufwendungen. Nach der erfolgten Sammlung von Daten zu Prozessabläufen und damit zusammenhängender wurde im Laufe des Jahres 2016 ein Modell zur periodischen Abgrenzung der Pachterlöse erarbeitet und umgesetzt. Hieraus ergibt sich, dass bis zum Jahr 2027 ein Grundstock von rd. 1 Mio. € aufgebaut sein muss, um die nach Abschluss der Verpachtungstätigkeit noch anfallenden Kosten für die weitere Unterhaltung der FriedWaldanlagen bis zum Ende der Dienstbarkeit im Jahre 2109 zu decken. Ausgehend von bereits zurückgestellten Mitteln in Höhe von rd. 635 T€ zum Ende des Jahres 2021 ist in den Jahren 2022 bis 2027 jährlich ein Betrag von rd. 55 T€ zurückzulegen, um den Betrieb des Unternehmens bis zu seinem geplanten Ende sicherzustellen.

Die Beteiligungserlöse aus den durchzuführenden Beisetzungen sollen im Wirtschaftsjahr 2023 rd. 80 T€ betragen (+20 T€ gegenüber 2022). Daneben ergeben sich Kostenersätze in Form von Pauschalen für die Durchführung von Waldführungen und anderen Dienstleistungen. Hierfür wurden rd. 2 T€ in den Erfolgsplan eingestellt.

Die Aufwendungen betragen insgesamt 108 T€.

Diese ergeben sich aus Personalaufwendungen für die Beschäftigung der FriedWaldförsterinnen, die für 2023 mit rd. 43 T€ zu veranschlagen sind. Damit bleibt der Personalaufwand weitgehend unverändert, was angesichts der zu erwartenden Lohnkostensteigerungen damit zusammenhängt, dass es sich beim Personal des Eigenbetriebs überwiegend um geringfügig Beschäftigte handelt, bei welchen Lohnsteigerungen mit Reduzierungen der Arbeitsstundenzahl einhergehen. Da die Arbeit im selben Umfang verbleibt bzw. stetig ansteigt, was auch die ständig ansteigenden Erlöse zeigen, erfordert das regelmäßig eine Anpassung der Stellenanteile im Stellenplan.

Die Unterhaltung der infrastrukturellen Anlagen erfordert Mittel in Höhe von 6 T€. Für spezielle forstbauliche Maßnahmen, die über die normale forstliche Bewirtschaftung des Waldes hinausgehen, sind 10 T€ vorgesehen. Beide Positionen bestimmen maßgeblich die Ansatzposition „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“. Im Jahr 2022 kam hier die Errichtung eines zusätzlichen Parkplatzes an der Nordost-Seite des Waldes mit einem Betrag von 6 T€ hinzu, weswegen der Ansatz 2023 insoweit geringer ausfällt.

Mit dem unter der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagten Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 42 T€ werden alle Leistungen der Stadt Rheinau gedeckt, die im Zusammenhang mit der Betriebsführung und Verwaltung des Eigenbetriebes stehen. Der Anstieg um 2 T€ begründet sich aus entsprechenden Kostensteigerungen im Stadthaushalt.

Im Ergebnis schließt der Wirtschaftsplan im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von 94 T€.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo einen Zahlungsmittelüberschuss von 149.800 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich zum einen aus den dort veranschlagten Abschreibungen sowie zum anderen aus der bereits bei der Planung berücksichtigten langfristigen Rechnungsabgrenzung aus den Erträgen für Baumpachten.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans ist im Wirtschaftsjahr 2023 eine Ausleihung in Form eines Trägerdarlehens in Höhe von 691 T€ an den Eigenbetrieb Stadtwerke eingeplant. Dort entsteht insbesondere für die Errichtung von Photovoltaikanlagen vorübergehend Liquiditätsbedarf, der flexibel aus dem hohen Kassenbestand des Eigenbetriebs FriedWald bereitgestellt werden soll. Der Rückfluss des Trägerdarlehens ist planerisch bereits für das Jahr 2026 vorgesehen.

Die Liquiditätsplanung sieht im Finanzierungsteil vor, dass die sich aus dem Überschuss des Erfolgsplans ergebenden Liquiditätsmittel von 94 T€ (+33 T€ gegenüber 2022) an den Haushalt der Stadt Rheinau abgeführt werden (vgl. Zeile 34a: Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals). Der Stadthaushalt berücksichtigt einen entsprechenden Ertrag in der dortigen Produktgruppe 5550 „Forstwirtschaft“ (Teilhaushalt 7).

Die restlichen liquiden Mittel verbleiben langfristig im Eigenbetrieb und sichern den Rechnungsabgrenzungsposten, welcher zur Abdeckung der nach Abschluss der Verpachtungstätigkeit noch anfallenden Kosten für die weitere Unterhaltung der FriedWaldanlagen bis zum Ende der Dienstbarkeit im Jahre 2109 bereitsteht.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte „Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ wird verwiesen.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

Im Finanzplanungszeitraum wird auf der Ertragsseite davon ausgegangen, dass die Erlöse aus der Umsatzbeteiligung ausgehend vom Niveau des Jahres 2023 um rd. 3 % jährlich ansteigen. Bei den Aufwendungen ist die Teuerungsrate berücksichtigt. Nennenswerte Veränderungen ergeben sich nicht.

Der an die Stadt Rheinau abzuführende Teil des Jahresüberschusses beträgt durchschnittlich jährlich rd. 101 T€ und liegt damit über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gesehen um rd. 139 T€ höher als die prognostizierten Vorjahreswerte.

Der Rechnungsabgrenzungsposten wird jährlich weiter befüllt werden, so dass am Ende des Finanzplanungszeitraums ein Bestand von rd. 910 T€ erreicht sein wird, welcher sich in einem entsprechend hohen Liquiditätsmittelbestand widerspiegeln wird.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	454	500	500	500	500	500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	256.197	172.000	202.000	208.600	215.300	222.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige Erträge	2.327	0	0	0	0	0
11	Erträge	258.978	172.500	202.500	209.100	215.800	223.300
12	Personalaufwendungen	36.555	41.800	42.600	42.600	51.100	51.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.479	26.200	20.000	20.400	20.900	21.300
15	Abschreibungen	502	500	500	100	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	40.204	42.600	45.100	44.900	46.000	46.100
19	Aufwendungen	94.740	111.100	108.200	108.000	118.000	118.500
20	Veranschlagtes Ergebnis	164.238	61.400	94.300	101.100	97.800	104.800
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	163.736	60.900	93.800	100.600	97.300	104.300

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz			VE	Finanzplanung			
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
		1	2	3	4	5	6	7		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0		
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	454	500	500	0	500	500	500		
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0		
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	306.154	227.000	257.000	0	263.600	270.300	277.800		
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0		
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	306.608	227.500	257.500	0	264.100	270.800	278.300		
10	Personalauszahlungen	27.343	41.800	42.600	0	42.600	51.100	51.100		
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.988	26.200	20.000	0	20.400	20.900	21.300		
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0		
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0	0	0		
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.983	42.600	45.100	0	44.900	46.000	46.100		
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	85.314	110.600	107.700	0	107.900	118.000	118.500		
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	221.294	116.900	149.800	0	156.200	152.800	159.800		
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0		
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	690.500		
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0		
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	690.500		
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0		
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	690.500	0	0	0	0		
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0		
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0		
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	690.500	0	0	0	0		
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-690.500	0	0	0	690.500		
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	221.294	116.900	-540.700	0	156.200	152.800	850.300		
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0		
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	0	0	0	0	0		
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0		
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	95.378	60.900	93.800	0	100.600	97.300	104.300		
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-95.378	-60.900	-93.800	0	-100.600	-97.300	-104.300		
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	125.916	56.000	-634.500	0	55.600	55.500	746.000		
	nachrichtlich									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			729.100		39.600	40.200	40.700		
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn									

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für den Betrieb des FriedWald Rheinau abgebildet.

FriedWald ist eine Form der Bestattung, die den Ansprüchen der gesellschaftlichen Veränderungen und Bedürfnissen Rechnung trägt. Die Asche Verstorbener wird im Wald direkt an den Wurzeln eines Baumes in einer Urne beigesetzt. Die Grabpflege übernimmt die Natur. Der FriedWald ist ein naturbelassenes Waldgrundstück, in dem keine baulichen Anlagen errichtet werden; eine klassische Einfriedung durch Zäune oder Mauern wie bei Friedhöfen in Ortslagen ist nicht vorhanden.

Die Stadt Rheinau betreibt die Waldbestattungsanlage zusammen mit der FriedWald GmbH, Griesheim, auf der Grundlage des Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrags vom 19.01.2010 sowie der bestattungsrechtlichen Genehmigung des Landratsamtes Ortenaukreis vom 02.12.2009. Der Betrieb des FriedWald auf dem betreffenden Grundstück ist durch folgende im Grundbuch eingetragene beschränkt persönliche Dienstbarkeit gesichert:

„Die Stadt Rheinau und die FriedWald GmbH sind nach Maßgabe des Vertrages vom 19.01.2010 berechtigt, das Grundstück gemäß der Idee und Philosophie FriedWald (Nutzung des Wurzelbereiches von ausgewählten Bäumen als letzte Ruhestätte der Asche Verstorbener Menschen in naturbelassener Umgebung) zu nutzen. Die jeweiligen FriedWald-Bäume werden forstlich nicht genutzt. Das Recht ist zum 31.12.2109 löschar.“

Nach Ablauf der durch den Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrag festgelegten Bindungsfrist von 99 Jahren kann die Stadt Rheinau als Waldeigentümerin frei auch über die FriedWald-Fläche sowie die verpachteten FriedWald-Bäume verfügen.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5550 „Forstwirtschaft“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich FriedWald auf einer Kostenstelle geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im vorliegenden Eigenbetrieb dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Kostenstelle im Wege der internen Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit im Stadthaushalt dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb FriedWald vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

55.30.20 Betrieb eines Bestattungswalds

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeiteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2023	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	31 h
2022	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	31 h
2021	0,70 Ak	0 m²	5.018 €	31 h
2020	0,70 Ak	0 m²	5.018 €	0 h
2019	0,71 Ak	0 m²	5.018 €	0 h

Steuerung

Bei entsprechendem Steuerungsbedarf können zur vorliegenden Produktgruppe an dieser Stelle Wirkungsziele, Leistungsziele oder Finanzziele in den Haushaltsplan eingebunden werden und mit geeigneten Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrads versehen werden.

Teilplan 1 FriedWald Rheinau**Produktgruppe 5530****Betrieb eines Bestattungswaldes**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	454	500	500	500	500	500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	0	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	256.197	172.000	202.000	208.600	215.300	222.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.327	0	0	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	258.978	172.500	202.500	209.100	215.800	223.300
12	Personalaufwendungen	36.555	41.800	42.600	42.600	51.100	51.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.479	26.200	20.000	20.400	20.900	21.300
15	Abschreibungen	502	500	500	100	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	40.204	42.600	45.100	44.900	46.000	46.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	94.740	111.100	108.200	108.000	118.000	118.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	164.238	61.400	94.300	101.100	97.800	104.800
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	164.238	61.400	94.300	101.100	97.800	104.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2023
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2023
31480000	Spenden für die Aufstellung von Ruhebänken	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2023
34110000	Beteiligung am Nettoumsatz aus Baumpachten	175.000
	Rechnungsabgrenzung	-55.000
	Beteiligung am Umsatz aus Beisetzungen	80.000
34610000	Waldführungen	2.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2023
42120000	Unterhaltung der infrastrukturellen Anlagen	6.000
	Spezielle Unterhaltung /Verkehrssicherung im Wald	10.000
42220000	Beschaffung von Ruhebänken	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2023
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	41.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
40120000	P Erhöhung des Personalbestands um eine weitere Stelle (geringfügige Beschäftigung)	0	8.500	8.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	41.500	42.300	42.300

Teilplan 1 FriedWald Rheinau**Produktgruppe 5530****Betrieb eines Bestattungswaldes**

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.608	227.500	257.500	0	264.100	270.800	278.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.314	110.600	107.700	0	107.900	118.000	118.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.294	116.900	149.800	0	156.200	152.800	159.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	690.500
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	690.500
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	690.500	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	690.500	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	-690.500	0	0	0	690.500
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	221.294	116.900	-540.700	0	156.200	152.800	850.300

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

Einzahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	0	0	0	0	690.500
Auszahlungen		Ansatz 2023	VE 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	690.500	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1	Gewährung von Trägerdarlehen							
Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2021	2022	2023	2023	2024	2025	2026
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	690.500
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	690.500
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	690.500	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	690.500	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	-690.500	0	0	0	690.500
Gesamtbedarf (Saldo)		0	Bisher finanziert (Saldo)		0	Später zu finanzieren (Saldo)		0
Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2023):								0

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
1	2	4	5	6
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9 b	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	
6	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,87	0,87	0,77	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	0,87	0,87	0,77	
Beschäftigte insgesamt:	0,87	0,87	0,77	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2022 EUR	Wirtschaftsjahr 2023 EUR	Wirtschaftsjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	775.900,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	775.900,00				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-46.800,00	-634.500,00	55.600,00	55.500,00	746.000,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	729.100,00	94.600,00	95.200,00	95.700,00	786.700,00
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	a) Langfristige Rechnungsabgrenzung	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-745.500,00
11	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	729.100,00	39.600,00	40.200,00	40.700,00	41.200,00

WIRTSCHAFTSPLAN

**WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT
DER STADT RHEINAU MBH**

2023

I. ALLGEMEINES

Die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau wurde zum 01.01.1993 als Gesellschaft mit beschränkter Haftung gegründet.

Alleingesellschafter ist die Stadt Rheinau. Geschäftsführer sind Bürgermeister Michael Welsche und Stadtkämmerer Uwe Beck.

Vorrangiger Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen. Daneben soll die Gesellschaft die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur unterstützen sowie städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchführen.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2023

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2023 weist Erträge in einer Gesamtsumme von 713 T€ auf. Hierin enthalten sind Umsatzerlöse aus Mieten und Nebenkosten in Höhe von 698 T€ (incl. 6 T€ aus der Auflösung von Sonderposten) sowie sonstige Erträge in Höhe von 15 T€. In Summe steigen die Erträge um 18 T€, was im Wesentlichen mit den gestiegenen Betriebskosten zusammenhängt, welche auf die Mieter umzulegen sind.

Die Aufwendungen belaufen sich auf 662 T€. Dies sind 55 T€ mehr als im Vorjahr. Hierbei sind die Betriebskosten mit einem Anstieg von 17 T€ berücksichtigt. Die Instandhaltungskosten wurden mit einem Betrag von 80 T€ geplant, was rd. 14 T€ über dem Abschlussjahr 2021 liegt. Spezielle Instandhaltungsaufwendungen sind nicht vorgesehen. Die Abschreibungen sind mit einem gegenüber 2022 um 29 T€ reduzierten Betrag in Höhe von 171 T€ berücksichtigt. Nachdem die Gesellschafterin Stadt Rheinau einmalig auf die Erhebung der Kostenerstattung für die Serviceleistungen für das Wirtschaftsjahr 2022 verzichtet hat, fällt dieser Betrag für das Jahr 2023 wieder an. Der hierfür vorgesehene Betrag von 103 T€ ist hauptursächlich für den Anstieg der Gesamtaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr.

Im Saldo des Erfolgsplans entsteht ein Gewinn in Höhe von 51 T€.

2. LIQUIDITÄTS-/VERMÖGENSPLAN

Zur langfristigen Zinssicherung wird ein Teil der für die Sanierung der Wohnanlagen „Neuländ“ und „Brahneckweg“ erforderlichen Mittel über einen Kommunalbausparvertrag finanziert. Zusätzlich zu den planmäßigen Darlehenstilgungen in Höhe von 46 T€ sieht der Vermögensplan für das Jahr 2023 eine Bausparrate von rd. 110 T€ vor.

Der Finanzbedarf von 162 T€ kann im Jahr 2023 über den Cashflow aus den Abschreibungen von 171 T€ sowie den Jahresgewinn von 51 T€ in voller Höhe gedeckt werden. Es entsteht ein Finanzierungsmittelüberschuss von 60 T€.

Mit dem planmäßigen Cashflow aus den Erfolgsplänen der Jahre 2024 bis 2026 kann weiterhin ein auskömmlicher Liquiditätsbestand sichergestellt werden.

ERFOLGSPLAN 2023

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Abschluss	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro
Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung	686	684	698	698	698	698
Bestand an unfertigen Leistungen	8	0	0	0	0	0
Sonstige Erträge	40	11	15	15	15	15
Summe Erträge	734	695	713	713	713	713
Aufwendungen aus Hausbewirtschaftung						
a) Betriebskosten	202	184	201	201	201	201
b) Spezielle Instandhaltungskosten	0	9	0	0	0	0
c) Allgemeine Instandhaltungskosten	66	103	80	80	80	80
Personalaufwendungen	28	26	26	27	27	27
Abschreibungen	180	200	171	171	171	171
Sonstige betriebliche Aufwendungen	50	34	35	36	37	38
Leistungen Stadt Rheinau	96	4	103	104	106	109
Zinserträge	2	0	0	0	0	0
Zinsaufwand	48	47	46	45	55	57
Steuern vom Ertrag	0	0	0	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
Summe Aufwendungen	668	607	662	664	677	683
Jahresüberschuss	66	88	51	49	36	30

LIQUIDITÄTS-/VERMÖGENSPLAN 2023

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Abschluss	Planung	Planung	Planung	Planung	Planung
	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro
Mittelverwendung						
Auflösungen	6	6	6	6	6	6
Investitionen	0	0	0	0	0	0
Planmäßige Darlehenstilgungen	46	46	46	46	96	130
Rückzahlung Trägerdarlehen	0	94	0	0	0	0
Bausparen	110	110	110	110	110	83
Einstellung in Gewinnrücklagen	0	0	0	0	0	0
Summe	162	256	162	162	212	219
Mittelherkunft						
Jahresüberschuss	66	88	51	49	36	30
Verlustabdeckung durch die Stadt	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	180	200	171	171	171	171
Eigenkapitalzuführung	0	0	0	0	0	0
Tilgungszuschüsse	0	0	0	0	0	0
Abbau Vorratsvermögen	0	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme Kreditinstitute	0	0	0	0	0	0
Darlehensaufnahme Stadt Rheinau	0	0	0	0	0	0
Summe	246	288	222	220	207	201
Mittelüberdeckung/-unterdeckung	84	32	60	58	-5	-18

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

Aktiva		31.12.2021	nachrichtlich: 31.12.2020
	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software	0,00		0,00
Immaterielle Vermögensgegenstände:		0,00	0,00
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	4.397.756,19		4.526.771,19
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	592.323,98		613.843,98
3. Bauten auf fremden Grundstücken	47.170,32		48.362,32
4. Technische Anlagen und Maschinen	370.562,98		399.121,72
5. Anlagen im Bau	799,00		0,00
Sachanlagen:		5.408.612,47	5.588.099,21
B. Umlaufvermögen			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
1. Grundstücke mit fertigen Bauten	171.033,03		162.760,22
2. Andere Vorräte	14.072,07		15.148,74
Vorräte:		185.105,10	177.908,96
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	20.737,25		15.715,95
2. Forderungen an die Gemeinde	0,00		0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	65.588,19		70.851,06
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände:		86.325,44	86.567,01
III. Flüssige Mittel			
1. Guthaben bei Kreditinstituten	1.072.846,70		843.527,36
Flüssige Mittel:		1.072.846,70	843.527,36
C. Rechnungsabgrenzung			
1. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		11.047,57
		0,00	11.047,57
Bilanzsumme Aktiva		6.752.889,71	6.707.150,11

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2021

Passiva		31.12.2021	nachrichtlich: 31.12.2020
	Euro	Euro	Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital			
1. Gezeichnetes Kapital	511.300,00		511.300,00
Gezeichnetes Kapital:		511.300,00	511.300,00
II. Kapitalrücklage			
1. Kapitalrücklage	2.079.110,48		2.079.110,48
Kapitalrücklage:		2.079.110,48	2.079.110,48
III. Bilanzverlust			
1. Verlustvortrag	-835.910,26		-93.099,42
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	66.125,27		-742.810,84
Verlustvortrag:		-769.784,99	-835.910,26
Eigenkapital insgesamt		1.820.625,49	1.754.500,22
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		145.500,00	151.000,00
C. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	117.950,50		125.955,83
Rückstellungen:		117.950,50	125.955,83
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.316.323,30		4.361.880,71
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	94.300,00		94.300,00
3. Erhaltene Anzahlungen	152.898,89		138.904,63
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	65.248,84		66.409,66
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	35.038,91		10.618,19
6. sonstige Verbindlichkeiten	2.961,82		0,00
Verbindlichkeiten:		4.666.771,76	4.672.113,19
D. Rechnungsabgrenzung			
1. Passive Rechnungsabgrenzung	2.041,96		3.580,87
		2.041,96	3.580,87
Bilanzsumme Passiva		6.752.889,71	6.707.150,11

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01.01 BIS 31.12.2021

	2021	2020
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	685.819,84	668.390,83
b) aus Verkauf von Grundstücken	0,00	0,00
	<u>685.819,84</u>	<u>668.390,83</u>
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	8.272,81	1.675,80
3. Sonstige betriebliche Erträge	40.317,79	39.361,14
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	267.413,05	227.751,98
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	0,00	0,00
	<u>267.413,05</u>	<u>227.751,98</u>
5. Rohergebnis	466.997,39	481.675,79
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	28.277,40	24.963,51
7. Abschreibungen		
a) auf Sachanlagen	180.285,74	1.009.482,90
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	146.276,79	141.797,48
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.545,57	575,38
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>47.577,76</u>	<u>48.818,12</u>
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	66.125,27	-742.810,84
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<u>66.125,27</u>	<u>-742.810,84</u>