

Verwaltungsgemeinschaft

**Rosenstein**



Bartholomä  
Böbingen  
Heubach  
Heuchlingen  
Möggingen

**JAHRESABSCHLUSS 2025**



## INHALTSVERZEICHNIS

|             |   |           |
|-------------|---|-----------|
| <b>I.</b>   | <b>Einleitung</b> .....   | <b>7</b>  |
| 1.1         | Zusammenfassung (für den eiligen Leser) .....                     | 8         |
| 1.2         | (Gesetzliche) Grundlagen .....                                    | 11        |
| <b>II.</b>  | <b>Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses</b> ..... | <b>13</b> |
| 2.1         | Feststellungsbeschluss.....                                       | 14        |
| 2.2         | Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen.....                 | 16        |
| <b>III.</b> | <b>Gesamtrechnung</b> .....                                       | <b>17</b> |
| 3.1         | Gesamtergebnisrechnung.....                                       | 18        |
| 3.2         | Gesamtfinanzrechnung.....   | 19        |
| 3.3         | Bilanz.....   | 22        |
| <b>IV.</b>  | <b>Rechenschaftsbericht (§ 54 GemHVO)</b> .....                   | <b>23</b> |
| 4.1         | Haushaltswirtschaft (Planungsgrundlagen) .....                    | 24        |
| 4.2         | Ergebnisse des Jahresabschlusses .....                            | 24        |
| 4.2.1       | Ordentliches Ergebnis .....                                       | 25        |
| 4.2.2       | Sonderergebnis .....  | 25        |
| 4.2.3       | Gesamtergebnis.....   | 25        |
| 4.2.4       | Verwendung des Jahresergebnisses .....                            | 25        |
| 4.3         | Ergebnisrechnung .....  | 26        |
| 4.3.1       | Ordentliche Erträge .....   | 26        |
| 4.3.2       | Ordentliche Aufwendungen .....                                    | 27        |
| 4.4         | Finanzrechnung .....  | 28        |
| 4.4.1       | Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ..... | 28        |
| 4.4.2       | Investitionstätigkeit .....                                       | 28        |
| 4.4.3       | Finanzierungstätigkeit .....                                      | 28        |
| 4.5         | Innere Verrechnungen .....  | 29        |
| 4.5.1       | Steuerungsumlage.....   | 29        |
| 4.6         | Ziele und Strategien .....  | 31        |
| 4.7         | Stand der Aufgabenerfüllung .....                                 | 32        |

|           |   |           |
|-----------|---|-----------|
| 4.8       | Vorgänge von besonderer Bedeutung (Ereignisse im Folgejahr) .....   | 32        |
| 4.9       | positive Entwicklungen und mögliche Risiken .....                   | 32        |
| 4.10      | Entwicklung von Fehlbeträgen .....                                  | 33        |
| 4.11      | Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen .....           | 33        |
| 4.12      | Ausblick .....  | 36        |
| <b>V.</b> | <b>Anhang</b> .....   | <b>36</b> |
| 5.1       | Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung.....                       | 36        |
| 5.1.1     | Ordentliche Erträge .....   | 37        |
| 5.1.2     | Ordentliche Aufwendungen .....                                      | 44        |
| 5.1.3     | Außerordentliche Erträge .....                                      | 47        |
| 5.1.4     | Außerordentliche Aufwendungen .....                                 | 47        |
| 5.1.5     | Teilergebnisrechnungen.....   | 48        |
| 5.2       | Erläuterungen zur Gesamtfinzrechnung.....                           | 52        |
| 5.2.1     | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit..... | 52        |
| 5.2.2     | Investitionstätigkeit.....  | 53        |
| 5.2.3     | Finanzierungstätigkeit .....  | 54        |
| 5.2.4     | Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen.....                      | 54        |
| 5.2.5     | Endbestand an Zahlungsmitteln .....                                 | 56        |
| 5.3       | Erläuterungen zur Bilanz.....                                       | 57        |
| 5.3.1     | Aktivseite.....   | 58        |
| 5.3.2     | Passivseite .....   | 60        |
| 5.4       | Anhang zu sonstigen Angaben .....                                   | 63        |
| 5.4.1     | Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....               | 63        |
| 5.4.2     | Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....     | 63        |
| 5.4.3     | Einbeziehung von Fremdkapital in die Herstellungskosten .....       | 64        |
| 5.4.4     | Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW .....                | 64        |

|             |  |           |
|-------------|--|-----------|
| 5.4.5       | Entwicklung der Liquidität.....  | 64        |
| 5.4.6       | Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr .....                | 64        |
| 5.4.7       | Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen .....                     | 65        |
| 5.4.8       | Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre .....                              | 65        |
| 5.4.9       | Organe des Gemeindeverwaltungsverbands.....                                | 65        |
| <b>VI.</b>  | <b>Anlagen.....</b>  | <b>67</b> |
| 6.1         | Entwicklung der Liquidität (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO, VwV Anlage 22) ..... | 67        |
| 6.2         | Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO, VwV Anlage 26).....                | 68        |
| 6.3         | Stand der Rücklagen (§ 23 GemHVO, VwV Anlage 27).....                      | 69        |
| 6.4         | Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO, VwV Anlage 28).....                 | 70        |
| 6.5         | Innere Verrechnungen (Aufteilung Verbandsumlage, Steuerungsumlage) .....   | 71        |
| 6.6         | Abrechnung der Verbandsumlage.....   | 73        |
| 6.7         | Bilanz (Einzelkontendarstellung) .....                                     | 75        |
| 6.8         | Tätigkeitsberichte aus den Geschäftsbereichen.....                         | 81        |
| <b>VII.</b> | <b>Haushaltsrechnung Gesamtwerk (SAP) .....</b>                            | <b>87</b> |
|             | Bilanz .....   | 89        |
|             | Gesamtergebnisrechnung .....   | 90        |
|             | Gesamtfinanzrechnung .....   | 98        |
|             | Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung .....                                   | 108       |
|             | Teilhaushalt 2 - Baurechtsbehörde.....                                     | 157       |
|             | Teilhaushalt 3 - Musikschule .....   | 184       |
|             | Teilhaushalt 4 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....                          | 199       |
|             | Feststellungsbeschluss .....   | 208       |
|             | Behandlung von Überschüssen.....   | 217       |
|             | Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....        | 218       |



# I. EINLEITUNG

## 1.1 Zusammenfassung (für den eiligen Leser)

Zum 01.01.2020 wurde das Rechnungswesen auf das neue kommunale Haushalts- und Kassenrecht umgestellt (NKHR).

Die Vorschriften zur Wirtschaftsführung ergeben sich aus § 18,19 GKZ (Gesetz über kommunale Zusammenarbeit). Aus § 19 GKZ wird abgeleitet, dass die Verbände „spitz“ abzurechnen sind.

Das Gesamtergebnis ist daher immer ausgeglichen (Null-Wert).

Das **Gesamtergebnis 2025** stellt sich wie folgt dar:

| Ifd. Nr.  |          | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | HHPL 2025         | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz |
|-----------|----------|---|--------------------------|-------------------|----------------------|------------------------------|
|           |          |   | EUR                      | EUR               | EUR                  | EUR                          |
|           |          |   | 1                        | 2                 | 3                    | 4                            |
| 2         | +        | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                        | 2.708.296,80             | 3.112.000         | 2.775.911,22         | 336.089-                     |
| 3         | +        | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge            | 19.607,19                | 17.700            | 18.672,46            | 972                          |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen      | 725.007,44               | 629.000           | 720.212,44           | 91.212                       |
| 6         | +        | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte                 | 0,00                     | 0                 | 40,00                | 40                           |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                        | 60.774,16                | 56.100            | 67.399,45            | 11.299                       |
| 8         | +        | Zinsen und ähnliche Erträge                                 | 7.797,46                 | 0                 | 5.407,18             | 5.407                        |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                                | 3.746,42                 | 2.000             | 6.051,30             | 4.051                        |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                                  | <b>3.525.229,47</b>      | <b>3.816.800</b>  | <b>3.593.694,05</b>  | <b>223.106-</b>              |
| 12        | -        | Personalaufwendungen  | 2.879.034,95-            | 3.189.100-        | 3.099.029,20-        | 90.071                       |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                 | 438.295,24-              | 429.000-          | 361.781,13-          | 67.219                       |
| 15        | -        | Abschreibungen  | 19.607,28-               | 17.700-           | 19.866,19-           | 2.166-                       |
| 16        | -        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 111,20-                  | 0                 | 72,84-               | 73-                          |
| 17        | -        | Transferaufwendungen  | 172,42-                  | 500-              | 133,60-              | 366                          |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 188.008,38-              | 180.500-          | 112.811,09-          | 67.689                       |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                             | <b>3.525.229,47-</b>     | <b>3.816.800-</b> | <b>3.593.694,05-</b> | <b>223.106</b>               |
| <b>20</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                     |
| <b>23</b> | <b>=</b> | <b>Sonderergebnis</b>                                       | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                     |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Gesamtergebnis</b>                                       | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                     |
|           |          | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |                          |                   |                      |                              |

Die **Bilanzsumme** (793.150,95 Euro) verändert sich im Vergleich zum Vorjahr nur um 5.587,14 Euro (VJ 787.563,81 Euro). Dem Werteverlust durch Abschreibungen stehen Zugänge bei den Softwarelizenzen (Digitaler Bauantrag) gegenüber. Es wurden Wahlrückstellungen mit 186.500 Euro (VJ 320.600 Euro) für noch nicht eingegangene Rechnungen des Jahres 2025 aus vertraglichen Verpflichtungen gebildet.

Das Gesamtergebnis fiel damit um ca. 330.000 Euro besser als geplant aus. Dies ist überwiegend begründet durch

- höhere Erträge in allen Bereichen mit ca. 115.000 Euro.  
Von den Mehreinnahmen entfallen rd. 85.000 Euro auf Baugenehmigungsgebühren und rd. 14.000 Euro auf den Bereich der Musikschule, 5.000 Euro aus Zinseinnahmen und 11.000 Euro aus Kostenerstattungen.
- niedrigere Aufwendungen in allen Bereichen mit insgesamt rd. 220.000 Euro. Davon entfallen rd. 90.000 Euro auf geringere Aufwendungen bei den Personalkosten. Weiter 67.000 € konnte bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen eingespart werden. Die „sonstigen Aufwendungen“ (Geschäftsausgaben, Prüfungsgebühren, Verwaltungsleihen) lagen rd. 68.000 € unter den Planansätzen.

Gegenüber den auf die Verbandsumlage geleisteten Vorauszahlungen 2025 bekommen die Gemeinden damit für 2025 insgesamt **295.061,68 Euro** in folgenden Teilbeträgen **zurückerstattet**:

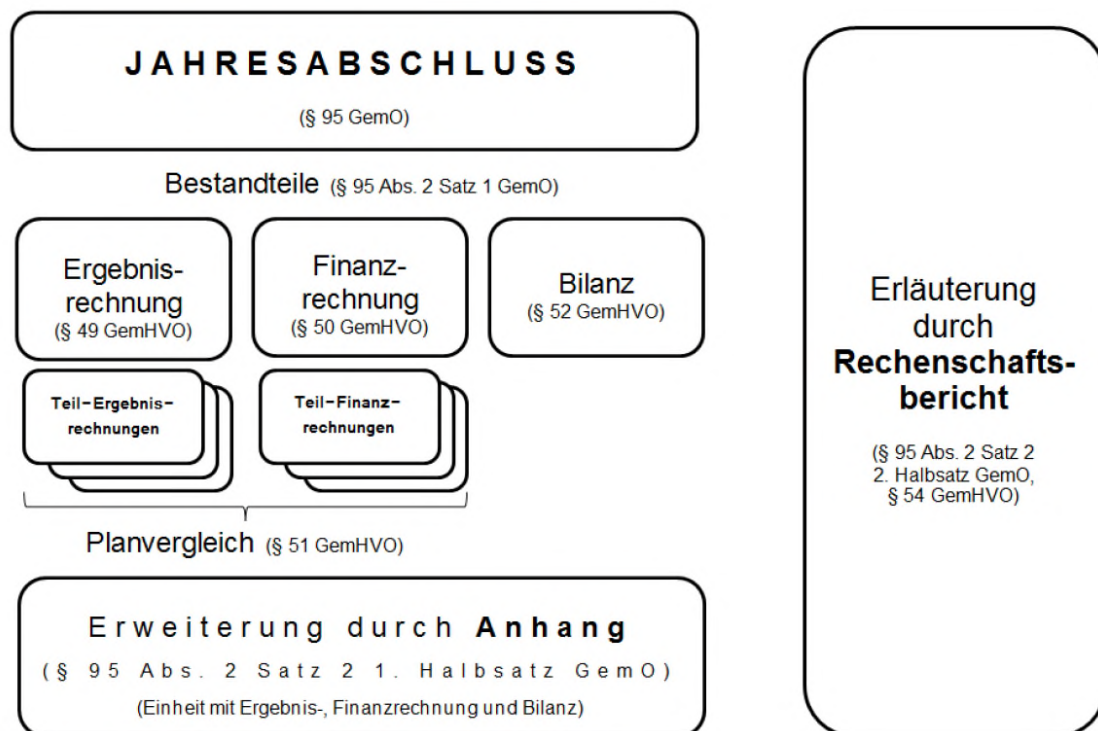
| VZ nach HHPL | Umlage                | Umlage Musiks.<br>ohne Steuer.uml. | Invest.umlage | Gesamtumlage       |
|--------------|-----------------------|------------------------------------|---------------|--------------------|
| Bartholomä   | 268.000,00 €          | - €                                |               | 268.000 €          |
| Böbingen     | 590.000,00 €          | - €                                |               | 590.000 €          |
| Heubach      | 1.320.000,00 €        | - €                                |               | 1.320.000 €        |
| Heuchlingen  | 236.000,00 €          | - €                                |               | 236.000 €          |
| Mögglingen   | 550.000,00 €          | - €                                |               | 550.000 €          |
|              | <b>2.964.000,00 €</b> | - €                                | - €           | <b>2.964.000 €</b> |
| Umlagesatz   | 129,55 €              | 269,69 €/8,97 €                    | - €           |                    |

| <b>Jahresabschluss</b> | <b>Umlage Einw. mit Steuer.uuml.</b> | <b>Umlage Musikschule mit Steuer.uuml.</b> | <b>Investitions-umlage</b> | <b>Gesamtumlage Zwischensumme</b> | <b>Betriebskosten mit Steuerungs-umlage ohne Investitionsanteil</b> |
|------------------------|--------------------------------------|--|----------------------------|-----------------------------------|---|
| Bartholomä             | 191.930,32 €                         | 50.152,18 €                                | 1.093,20 €                 | 243.175,70 €                      | 242.082,50 €  |
| Böbingen               | 428.052,69 €                         | 95.656,34 €                                | 2.446,00 €                 | 526.155,03 €                      | 523.709,02 €  |
| Heubach                | 931.268,84 €                         | 253.879,23 €                               | 5.304,60 €                 | 1.190.452,67 €                    | 1.185.148,08 €  |
| Heuchlingen            | 169.372,04 €                         | 45.132,61 €                                | 983,10 €                   | 215.487,75 €                      | 214.504,64 €  |
| Möggingen              | 394.677,52 €                         | 96.714,25 €                                | 2.275,40 €                 | 493.667,17 €                      | 491.391,78 €  |
|                        | <b>2.115.301,41 €</b>                | <b>541.534,61 €</b>                        | <b>12.102,30 €</b>         | <b>2.668.938,32 €</b>             | <b>2.656.836,02 €</b>   |
|                        | 92,45 €                              | 355,34 € / 11,83 €                         | 0,53 € -                   |                                   | -   |

| <b>Abrechnung 2025</b> | <b>Umlage Einw. mit Steuer.uuml.</b> | <b>Umlage Musikschule mit Steuer.uuml.</b> | <b>Investitions-umlage</b> | <b>Gesamtumlage mit Steuerungs-umlage</b> |
|------------------------|--------------------------------------|--|----------------------------|---|
| Bartholomä             | - 76.069,68 €                        | 50.152,18 €                                | 1.093,20 €                 | <b>-24.824,30</b>                         |
| Böbingen               | - 161.947,31 €                       | 95.656,34 €                                | 2.446,00 €                 | <b>-63.844,98</b>                         |
| Heubach                | - 388.731,16 €                       | 253.879,23 €                               | 5.304,60 €                 | <b>-129.547,32</b>                        |
| Heuchlingen            | - 66.627,96 €                        | 45.132,61 €                                | 983,10 €                   | <b>-20.512,26</b>                         |
| Möggingen              | -155.322,48 €                        | 96.714,25 €                                | 2.275,40 €                 | <b>-56.332,82</b>                         |
|                        | <b>- 848.698,59 €</b>                | <b>541.534,61 €</b>                        | <b>12.102,30 €</b>         | <b>-295.061,68</b>                        |

## 1.2 gesetzliche Grundlagen (angewendet ab 01.01.2020)

Nach § 95 Gemeindeordnung (GemO) besteht der Jahresabschluss aus:



§ 95 Abs. 3 GemO: Dem Anhang sind als **Anlage** beizufügen:

1. die Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO)
2. die Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO)
3. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

- Die **Ergebnisrechnung** beinhaltet die ergebniswirksamen Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Sie ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar. Sie enthält alle Aufwendungen und Erträge und zeigt damit die Quellen des Ressourcenaufkommens und die Ursachen des Ressourcenverbrauchs. Das Jahresergebnis stellt bei einer Kommune eine Vermögensmehrung (Überschuss) oder -minderung (Fehlbetrag) dar. Sie entspricht der Soll-Spalte der kameralen Haushaltsrechnung.  
Die **Ergebnisrechnung eines Gemeindeverwaltungsverbands sollte immer ausgeglichen sein**, da nach § 19 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit und § 11 der Verbandssatzung zur Deckung ihres Finanzbedarfs die VG Rosenstein **eine Umlage erhebt**.

Die Umlage errechnet sich aus dem Finanzbedarf nach Abzug der eigenen Erträge und Einzahlungen. **Der Verband ist damit jedes Jahr „spitz“ abzurechnen.**

Die Ansammlung eines eigenen „Finanzpolsters“ in Form der damaligen kameralen „allgemeinen Rücklage“ ist unter den Vorgaben des NKHR nicht mehr möglich.

- Die **Finanzrechnung** enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Die Finanzrechnung gibt unterjährig und beim Jahresabschluss Auskunft über die Liquiditätslage. Die Finanzrechnung ist eine Mittelherkunfts- und Mittelverwendungsrechnung, die Einblick in die Finanzlage durch die Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus der Investitionstätigkeit und aus der Finanzierungstätigkeit (Darlehensaufnahmen und Tilgungen) gibt. Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Ein- und Auszahlungen aus haushaltsfremden Vorgängen. Im Unterschied zur handelsrechtlichen Kapitalflussrechnung wird sie ganzjährig geführt und nicht nachträglich abgeleitet. Sie entspricht der IST-Spalte der kameralen Haushaltsrechnung.
- Die **Bilanz** dient der Darstellung der Vermögens- und Finanzsituation des Gemeindeverwaltungsverbands zum Bilanzstichtag. Auf der Aktivseite werden Höhe und Zusammensetzung des Vermögens dargestellt. Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert ist und wie sich das Eigenkapital verändert. Durch die Einbeziehung der Ergebnisse des Ergebnishaushalts und des Finanzhaushalts in die kommunale Bilanz erhält der Gemeindeverwaltungsverband einen vollständigen Überblick über sein Vermögen und seine Schulden.

Der Jahresabschluss ist um einen **Anhang** zu erweitern. Diesem sind nach § 95 Abs. 3 GemO folgende Anlagen als Pflichtbestandteile beizufügen:

- die Vermögensübersicht
- die Schuldenübersicht und
- eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Die Anlagen enthalten notwendige zusätzliche Informationen zur Bilanz. Der Anhang soll einem sachverständigen Dritten ermöglichen, die Bewertung des Vermögens und der Schulden nachzuvollziehen und die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage einzuschätzen.

**II.**

**FESTSTELLUNG UND  
AUFGLIEDERUNG DES  
JAHRESERGEBNISSES**

## Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses 2025

### 2.1 Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 07.05.2026 den Jahresabschluss für das Jahr 2025 mit folgenden Werten fest:

|           |   | <b>EUR</b>     |
|-----------|---|----------------|
| <b>1.</b> | <b>Ergebnisrechnung</b>   |                |
| 1.1       | Summe der ordentlichen Erträge  | 3.593.694,05   |
| 1.2       | Summe der ordentlichen Aufwendungen   | 3.593.694,05   |
| 1.3       | <b>Ordentliches Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2)  | <b>0,00</b>    |
| 1.4       | Außerordentliche Erträge  | 0,00           |
| 1.5       | Außerordentliche Aufwendungen   | 0,00           |
| 1.6       | <b>Sonderergebnis</b> (Saldo aus 1.4 und 1.5)   | <b>0,00</b>    |
| 1.7       | <b>Gesamtergebnis</b> (Summe aus 1.3 und 1.6)   | <b>0,00</b>    |
| <b>2.</b> | <b>Finanzrechnung</b>   |                |
| 2.1       | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.712.559,06   |
| 2.2       | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 3.713.210,72   |
| 2.3       | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung</b><br>(Saldo aus 2.1 und 2.2)               | <b>-651,66</b> |
| 2.4       | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 12.102,30      |
| 2.5       | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 12.102,30      |
| 2.6       | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit</b><br>(Saldo aus 2.4 und 2.5)     | <b>0,00</b>    |
| 2.7       | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6)                                  | <b>-651,66</b> |
| 2.8       | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | 0,00           |
| 2.9       | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | 0,00           |
| 2.10      | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9)       | <b>0,00</b>    |
| 2.11      | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) | <b>-651,66</b> |

|           |  | EUR               |
|-----------|--|-------------------|
| 2.12      | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen    | 3.223,53          |
| 2.13      | <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>   | <b>587.597,51</b> |
| 2.14      | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b> (Saldo aus 2.11 und 2.12)               | <b>2.571,87</b>   |
| 2.15      | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> (Saldo aus 2.13 und 2.14) | <b>590.169,38</b> |
| <b>3.</b> | <b>Bilanz</b>  |                   |
| 3.1       | Immaterielles Vermögen   | 12.322,44         |
| 3.2       | Sachvermögen   | 95.004,07         |
| 3.3       | Finanzvermögen   | 628.864,48        |
| 3.4       | Abgrenzungsposten  | 56.959,96         |
| 3.5       | Nettoposition  | 0,00              |
| 3.6       | <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite</b> (Summe aus 3.1 bis 3.5)                             | <b>793.150,95</b> |
| 3.7       | Basiskapital   | 15.135,88         |
| 3.8       | Rücklagen  | 0,00              |
| 3.9       | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses   | 0,00              |
| 3.10      | Sonderposten   | 114.889,29        |
| 3.11      | Rückstellungen   | 186.500,00        |
| 3.12      | Verbindlichkeiten  | 383.195,97        |
| 3.13      | Passive Rechnungsabgrenzungsposten   | 93.429,81         |
| 3.14      | <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite</b> (Summe aus 3.7 bis 3.13)                           | <b>793.150,95</b> |

Heubach, den 02.02.2026



Alemazung  
Verbandsvorsitzender



Kiwus  
Geschäftsführer

Die Ergebnisse der Sachkonten der Ergebnis- und Finanzrechnung sind auf Seite 210 abgedruckt.

## 2.2 Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

(§ 49 Absatz 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Absatz 1 Nr. 25 bis 35 GemHVO)

| Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen <sup>2)</sup> |  | drittvorangegangenes Jahr <sup>3)</sup> | zweitvorangegangenes Jahr <sup>3)</sup> | Vorjahr 2024 | Haushaltsjahr 2025 |
|---|--|---|---|--------------|--------------------|
|   |  | EUR                                     | EUR                                     | EUR          | EUR                |
|   |  | 1                                       | 2                                       | 3            | 4                  |
| <b>1. beim ordentlichen Ergebnis</b>  |  |   |   |              |                    |
| 1.1   | Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis   |   |   | 0            | 0                  |
| 1.2   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   |   |   | 0            | 0                  |
| 1.3   | Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts           |   |   |              |                    |
| 1.4   | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses  |   |   | 0            | 0                  |
| 1.5   | Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses                     |   |   | 0            | 0                  |
| 1.6   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses |   |   | 0            | 0                  |
| 1.7   | Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre   |   |   | 0            | 0                  |
| 1.8   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital                                    |   |   | 0            | 0                  |
| <b>2. beim Sonderergebnis</b>   |  |   |   |              |                    |
| 2.1   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses  |   |   | 0            | 0                  |
| 2.2   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses        |   |   | 0            | 0                  |
| 2.3   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital   |   |   | 0            | 0                  |

<sup>2)</sup> Es müssen nur die Zeilen abgedruckt werden, in denen ein Sachverhalt darzustellen ist.

<sup>3)</sup> optional

# **III. GESAMTRECHNUNG**

### 3.1 Gesamtergebnisrechnung

| Ifd. Nr.  | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten           | Ergebnis Vorjahr 2024 |   | Fortgeschriebener Ansatz 2025 |   | Ergebnis 2025        |   | Vergleich Ergebnis-Ansatz |   | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug |   | Ermächtigungs-übertragung aus 2024 |   | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis |   | Ermächtigungs-übertragung nach 2026 |   |
|-----------|---|-----------------------|---|-------------------------------|---|----------------------|---|---------------------------|---|---------------------------------------|---|------------------------------------|---|-----------------------------------|---|-------------------------------------|---|
|           |   | EUR                   | 1 | EUR                           | 2 | EUR                  | 3 | EUR                       | 4 | EUR                                   | 5 | EUR                                | 6 | EUR                               | 7 | EUR                                 | 8 |
| 2         | + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                      | 2.708.296,80          |   | 3.112.000                     |   | 2.775.911,22         |   | 336.089-                  |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 336.089                           |   | 0,00                                |   |
| 3         | + aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge          | 19.607,19             |   | 17.700                        |   | 18.672,46            |   | 972                       |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 972-                              |   | 0,00                                |   |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen    | 725.007,44            |   | 629.000                       |   | 720.212,44           |   | 91.212                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 91.212-                           |   | 0,00                                |   |
| 6         | + Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte               | 0,00                  |   | 0                             |   | 40,00                |   | 40                        |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 40-                               |   | 0,00                                |   |
| 7         | + Kostenersatzungen und Kostenumlagen                       | 60.774,16             |   | 56.100                        |   | 67.399,45            |   | 11.299                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 11.299-                           |   | 0,00                                |   |
| 8         | + Zinsen und ähnliche Erträge                               | 7.797,46              |   | 0                             |   | 5.407,18             |   | 5.407                     |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 5.407-                            |   | 0,00                                |   |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge                              | 3.746,42              |   | 2.000                         |   | 6.051,30             |   | 4.051                     |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 4.051-                            |   | 0,00                                |   |
| <b>11</b> | <b>= Ordentliche Erträge</b>                                | <b>3.525.229,47</b>   |   | <b>3.816.800</b>              |   | <b>3.593.694,05</b>  |   | <b>223.106-</b>           |   | <b>0</b>                              |   | <b>0,00</b>                        |   | <b>223.106</b>                    |   | <b>0,00</b>                         |   |
| 12        | - Personalaufwendungen                                      | 2.879.094,95-         |   | 3.189.100-                    |   | 3.099.029,20-        |   | 90.071                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 90.071-                           |   | 0,00                                |   |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 438.295,24-           |   | 429.000-                      |   | 361.781,13-          |   | 67.219                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 67.219-                           |   | 0,00                                |   |
| 15        | - Abschreibungen  | 19.607,28-            |   | 17.700-                       |   | 19.866,19-           |   | 2.166-                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 2.166                             |   | 0,00                                |   |
| 16        | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                          | 111,20-               |   | 0                             |   | 72,84-               |   | 73-                       |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 73                                |   | 0,00                                |   |
| 17        | - Transferaufwendungen                                      | 172,42-               |   | 500-                          |   | 133,60-              |   | 366                       |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 366-                              |   | 0,00                                |   |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 188.008,38-           |   | 180.500-                      |   | 112.811,09-          |   | 67.689                    |   | 0                                     |   | 0,00                               |   | 67.689-                           |   | 0,00                                |   |
| <b>19</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>3.525.229,47-</b>  |   | <b>3.816.800-</b>             |   | <b>3.593.694,05-</b> |   | <b>223.106</b>            |   | <b>0</b>                              |   | <b>0,00</b>                        |   | <b>223.106-</b>                   |   | <b>0,00</b>                         |   |
| <b>20</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                              | <b>0,00</b>           |   | <b>0</b>                      |   | <b>0,00</b>          |   | <b>0</b>                  |   | <b>0</b>                              |   | <b>0,00</b>                        |   | <b>0</b>                          |   | <b>0,00</b>                         |   |
| <b>23</b> | <b>= Sonderergebnis</b>                                     | <b>0,00</b>           |   | <b>0</b>                      |   | <b>0,00</b>          |   | <b>0</b>                  |   | <b>0</b>                              |   | <b>0,00</b>                        |   | <b>0</b>                          |   | <b>0,00</b>                         |   |
| <b>24</b> | <b>= Gesamtergebnis</b>                                     | <b>0,00</b>           |   | <b>0</b>                      |   | <b>0,00</b>          |   | <b>0</b>                  |   | <b>0</b>                              |   | <b>0,00</b>                        |   | <b>0</b>                          |   | <b>0,00</b>                         |   |
|           | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |                       |   |                               |   |                      |   |                           |   |                                       |   |                                    |   |                                   |   |                                     |   |

### 3.2 Gesamtfinanzrechnung

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten             | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 2 +      | Zuweisungen und<br>Zuwendungen und allgemeine<br>Umlagen                 | 2.615.085,50                    | 3.112.000                               | 2.923.783,13            | 188.217-                            | 0  | 0,00   | 188.217                                     | 0,00  |
| 4 +      | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder Einrichtungen                | 769.977,77                      | 629.000                                 | 709.854,34              | 80.854                              | 0  | 0,00   | 80.854-                                     | 0,00  |
| 5 +      | Sonstige privatrechtliche<br>Leistungsengelt                             | 0,00                            | 0                                       | 40,00                   | 40                                  | 0  | 0,00   | 40-   | 0,00  |
| 6 +      | Kostensättigungen und<br>Kostenumlagen                                   | 60.979,86                       | 56.100                                  | 67.335,75               | 11.236                              | 0  | 0,00   | 11.236-                                     | 0,00  |
| 7 +      | Zinsen und ähnliche<br>Einzahlungen                                      | 7.797,46                        | 0                                       | 5.407,18                | 5.407                               | 0  | 0,00   | 5.407-                                      | 0,00  |
| 8 +      | Sonstige haushaltswirksame<br>Einzahlungen                               | 5.198,46                        | 2.000                                   | 6.138,66                | 4.139                               | 0  | 0,00   | 4.139-                                      | 0,00  |
| 9 =      | <b>Summe der Einzahlungen<br/>aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.459.039,05</b>             | <b>3.799.100</b>                        | <b>3.712.559,06</b>     | <b>86.541-</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>86.541</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 10 -     | Personalauszahlungen   | 2.911.512,23-                   | 3.189.100-                              | 3.100.070,14-           | 89.030                              | 0  | 0,00   | 89.030-                                     | 0,00  |
| 12 -     | Auszahlungen für Sach- und<br>Dienstleistungen                           | 297.285,02-                     | 429.000-                                | 400.638,56-             | 28.361                              | 0  | 0,00   | 28.361-                                     | 0,00  |
| 13 -     | Zinsen und ähnliche<br>Auszahlungen                                      | 111,20-                         | 0                                       | 72,84-                  | 73-                                 | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
| 14 -     | Transferauszahlungen (ohne<br>Investitionszuschüsse)                     | 172,42-                         | 500-                                    | 133,60-                 | 366                                 | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
| 15 -     | Sonstige haushaltswirksame<br>Auszahlungen                               | 104.634,78-                     | 180.500-                                | 212.295,58-             | 31.796-                             | 0  | 0,00   | 31.796                                      | 0,00  |
| 16 =     | <b>Summe der Auszahlungen<br/>aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.313.715,65-</b>            | <b>3.799.100-</b>                       | <b>3.713.210,72-</b>    | <b>85.889</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>85.889-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 17 =     | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf der Ergebnisrechnung</b>        | <b>145.323,40</b>               | <b>0</b>                                | <b>651,66-</b>          | <b>652-</b>                         | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>652</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten  | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 18       | + Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen   | 0,00                            | 10.000                                  | 12.102,30               | 2.102                               | 0  | 0,00   | 2.102-                                      | 0,00  |
| 23       | = <b>Summe der Einzahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>10.000</b>                           | <b>12.102,30</b>        | <b>2.102</b>                        | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>2.102-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 26       | - Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichem<br>Sachvermögen  | 0,00                            | 10.000-                                 | 0,00                    | 10.000                              | 0  | 0,00   | 10.000-                                     | 0,00  |
| 29       | - Auszahlungen für den Erwerb<br>von immateriellen<br>Vermögensgegenständen   | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30-              | 12.102-                             | 0  | 0,00   | 12.102                                      | 0,00  |
| 30       | = <b>Summe der Auszahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>10.000-</b>                          | <b>12.102,30-</b>       | <b>2.102-</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>2.102</b>                                | <b>0,00</b>                                       |
| 31       | = Finanzierungsmittelüberschu<br>ssi/-bedarf aus<br>Investitionstätigkeit   | 0,00                            | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 32       | = Finanzierungsmittelüberschu<br>ssi/-bedarf  | 145.323,40                      | 0                                       | 651,66-                 | 652-                                | 0  | 0,00   | 652   | 0,00  |
| 35       | = Finanzierungsmittelüberschu<br>ssi/-bedarf aus<br>Finanzierungstätigkeit  | 0,00                            | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 36       | = <b>Änderung des<br/>Finanzierungsmittelbestands<br/>zum Ende des<br/>Haushaltsjahres</b>  | <b>145.323,40</b>               | <b>0</b>                                | <b>651,66-</b>          | <b>652-</b>                         | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>652</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 37       | + Haushaltsunwirksame<br>Einzahlungen (u.a.<br>durchlaufende Finanzmittel,<br>Rückzahlung von angelegten<br>Kassensmitteln, Aufnahme von<br>Kassenk | 1.891,43                        |   | 4.773,38                |                                     |  |  |   |   |
| 38       | - Haushaltsunwirksame<br>Auszahlungen (u.a.<br>durchlaufende Finanzmittel,<br>Anlegung von Kassensmitteln,<br>Rückzahlung von<br>Kassenkrediten)    | 3.797,98                        |   | 1.549,85-               |                                     |  |  |   |   |

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                         | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | 1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | 2 | Ergebnis<br>2025<br>EUR | 3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | 4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | 5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | 6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | 7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR | 8 |
|----------|--|---------------------------------|---|---|---|-------------------------|---|-------------------------------------|---|--|---|--|---|---|---|---|---|
| 39       | =<br>Überschuss/Bedarf aus<br>haushaltswirksamen<br>Einzahlungen und<br>Auszahlungen | 5.689,41                        |   |   |   | 3.223,53                |   |                                     |   |  |   |  |   |   |   |   |   |
| 40       | Anfangsbestand an<br>Zahlungsmitteln   | 436.584,70                      |   |   |   | 587.597,51              |   |                                     |   |  |   |  |   |   |   |   |   |
| 41       | =<br>Veränderung des Bestands<br>an Zahlungsmitteln                                  | 151.012,81                      |   |   |   | 2.571,87                |   |                                     |   |  |   |  |   |   |   |   |   |
| 42       | =<br>Endbestand an<br>Zahlungsmitteln am Ende des<br>Haushaltsjahres                 | 587.597,51                      |   |   |   | 590.169,38              |   |                                     |   |  |   |  |   |   |   |   |   |

### 3.3 Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2025 der VG Rosenstein stellt sich wie folgt dar.

| Aktivseite         |  | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 |
|--------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                    |  | EUR                   | EUR                   |
| <b>1</b>           | <b>Vermögen</b>  | <b>730.624,78</b>     | <b>736.190,99</b>     |
| 1.1                | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 2.281,82              | 12.322,44             |
| 1.2                | Sachvermögen   | 110.864,71            | 95.004,07             |
| 1.2.7              | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 110.864,71            | 95.004,07             |
| 1.3                | Finanzvermögen   | 617.478,25            | 628.864,48            |
| 1.3.2              | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 14.975,88             | 14.975,88             |
| 1.3.4              | Ausleihungen   | 160,00                | 160,00                |
| 1.3.6              | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                  | 11.036,36             | 20.587,02             |
| 1.3.7              | Privatrechtliche Forderungen   | 3.708,50              | 1.972,20              |
| 1.3.8              | Liquide Mittel   | 587.597,51            | 591.169,38            |
| <b>2</b>           | <b>Abgrenzungsposten</b>   | <b>56.939,03</b>      | <b>56.959,96</b>      |
| 2.1                | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten  | 48.626,18             | 49.397,14             |
| 2.2                | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse  | 8.312,85              | 7.562,82              |
| <b>Bilanzsumme</b> |  | <b>787.563,81</b>     | <b>793.150,95</b>     |

| Passivseite        |   | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 |
|--------------------|---|-----------------------|-----------------------|
|                    |   | EUR                   | EUR                   |
| <b>1</b>           | <b>Eigenkapital</b>                             | <b>15.135,88-</b>     | <b>15.135,88-</b>     |
| 1.1                | Basiskapital und Kapitalrücklage                | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| 1.1.1              | Basiskapital                                    | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| <b>2</b>           | <b>Sonderposten</b>                             | <b>121.459,45-</b>    | <b>114.889,29-</b>    |
| 2.1                | für Investitionszuweisungen                     | 121.459,45-           | 114.889,29-           |
| <b>3</b>           | <b>Rückstellungen</b>                           | <b>320.600,00-</b>    | <b>186.500,00-</b>    |
| 3.7                | Sonstige Rückstellungen                         | 320.600,00-           | 186.500,00-           |
| <b>4</b>           | <b>Verbindlichkeiten</b>                        | <b>239.492,22-</b>    | <b>383.195,97-</b>    |
| 4.4                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 29.827,15-            | 25.585,23-            |
| 4.6                | Sonstige Verbindlichkeiten                      | 209.665,07-           | 357.610,74-           |
| <b>5</b>           | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>       | <b>90.876,26-</b>     | <b>93.429,81-</b>     |
| <b>Bilanzsumme</b> |   | <b>787.563,81-</b>    | <b>793.150,95-</b>    |

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:  
nachrichtlich: Auftragsvergabe Rechnungsworkflow Finanzbedarf 2026 insgesamt noch 27.000,00 €

# **IV. RECHENSCHAFTSBERICHT**

## Rechenschaftsbericht

Der Jahresabschluss ist nach § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Darin sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung darzustellen. Insbesondere sind nach § 54 Abs. 1 GemHVO die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

### 4.1 Haushaltswirtschaft

Grundlage für die Haushaltswirtschaft 2025 ist die von der Verbandsversammlung am 02.07.2025 beschlossene Haushaltssatzung mit Haushaltsplan, deren Gesetzmäßigkeit das Landratsamt Ostalbkreis mit Erlass vom 14.07.2025 bestätigte. Der Haushaltsplan mit Haushaltssatzung wurde auf der Homepage der VG Rosenstein öffentlich zugänglich gemacht unter <https://www.rosenstein.de/startseite/verwaltungsgemeinschaft/haushaltsplan.html>.

### 4.2 Ergebnisse des Jahresabschlusses

| Gesamtergebnisrechnung        | Planansatz<br>2025 | Ergebnis<br>2025 | Abweichung    |
|-------------------------------|--------------------|------------------|---------------|
| Ordentliche Erträge           | 3.816.800,00 €     | 3.593.694,05 €   | 223.105,95 €  |
| Ordentliche Aufwendungen      | 3.816.800,00 €     | 3.593.694,05 €   | 223.105,95 €  |
| Ordentliches Ergebnis         | 0,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €        |
| Außerordentliche Erträge      | 0,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €        |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €        |
| Sonderergebnis                | 0,00 €             | 0,00 €           | 0,00 €        |
| <b>Gesamtergebnis</b>         | <b>0,00 €</b>      | <b>0,00 €</b>    | <b>0,00 €</b> |

#### **4.2.1 Ordentliches Ergebnis**

Im Rechnungsjahr 2025 beträgt das ordentliche Ergebnis 0 Euro.

#### **4.2.2 Sonderergebnis**

Im Rechnungsjahr 2025 beträgt das Sonderergebnis 0 Euro.

#### **4.2.3 Gesamtergebnis**

Das Gesamtergebnis 2025 schließt ebenfalls mit 0 Euro ab.

Gemäß § 19 GKZ kann der Verband, soweit seine sonstigen Erträge und Einzahlungen zur Deckung seines Finanzbedarfs nicht ausreichen, von den Verbandsmitgliedern eine Umlage erheben.

#### **4.2.4 Verwendung des Jahresergebnisses**

Das Gesamtergebnis schließt mit 0 Euro ab. Aktuelle Rechtsmeinung seit Einführung der kommunalen Doppik ist, dass die Verbände „spitz“ abzurechnen sind und keine Finanzmittel oder überzahlte Verbandsumlagen als „Rücklage“ vorgehalten werden dürfen.

Ausnahmen bestehen nur bei investiven Maßnahmen.

## 4.3 Ergebnisrechnung

Wie auf Seite 11 ausführlicher dargestellt, beinhaltet die Ergebnisrechnung die ergebniswirksamen Vorgänge der Verwaltungstätigkeit. Sie enthält alle Aufwendungen und Erträge und zeigt damit die Quellen des Ressourcenaufkommens und die Ursachen des Ressourcenverbrauchs.

### 4.3.1 Ordentliche Erträge

| lfd. Nr. |   | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR<br>1 | HHPL 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis 2025<br>EUR<br>3 | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 |
|----------|---|--|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                   | 2.708.296,80                      | 3.112.000             | 2.775.911,22              | 336.089-                              |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 19.607,19                         | 17.700                | 18.672,46                 | 972                                   |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 725.007,44                        | 629.000               | 720.212,44                | 91.212                                |
| 6        | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                              | 0                     | 40,00                     | 40                                    |
| 7        | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 60.774,16                         | 56.100                | 67.399,45                 | 11.299                                |
| 8        | + | Zinsen und ähnliche Erträge                            | 7.797,46                          | 0                     | 5.407,18                  | 5.407                                 |
| 10       | + | Sonstige ordentliche Erträge                           | 3.746,42                          | 2.000                 | 6.051,30                  | 4.051                                 |
| 11       | = | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>3.525.229,47</b>               | <b>3.816.800</b>      | <b>3.593.694,05</b>       | <b>223.106-</b>                       |

Auf den ersten Blick scheint die Ertragssituation unter den Planansätzen zu liegen.

Da in Position 2 aber bereits die Rückerstattung der Verbandsumlage 2025 mit ca. 295.061,68 Euro gebucht ist, verfälscht diese Position das Gesamtbild. Tatsächlich liegt die Summe der Erträge um rd. 115.000 Euro über den Planansätzen.

Ausführliche Erläuterungen zu den einzelnen Positionen finden Sie unter 5.1.1 (Seite 37).

#### 4.3.2 Ordentliche Aufwendungen

| lfd. Nr.  |          | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR<br>1 | HHPL 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis 2025<br>EUR<br>3 | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 |
|-----------|----------|---|-----------------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------------------|
| 12        | -        | Personalaufwendungen  | 2.879.034,95-                     | 3.189.100-            | 3.099.029,20-             | 90.071                                |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                 | 438.295,24-                       | 429.000-              | 361.781,13-               | 67.219                                |
| 15        | -        | Abschreibungen  | 19.607,28-                        | 17.700-               | 19.866,19-                | 2.166-                                |
| 16        | -        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 111,20-                           | 0                     | 72,84-                    | 73-                                   |
| 17        | -        | Transferaufwendungen  | 172,42-                           | 500-                  | 133,60-                   | 366                                   |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                           | 188.008,38-                       | 180.500-              | 112.811,09-               | 67.689                                |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                             | <b>3.525.229,47-</b>              | <b>3.816.800-</b>     | <b>3.593.694,05-</b>      | <b>223.106</b>                        |
| <b>20</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                              |
| <b>23</b> | <b>=</b> | <b>Sonderergebnis</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                              |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Gesamtergebnis</b>                                       | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>              | <b>0,00</b>               | <b>0</b>                              |
|           |          | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |                                   |                       |                           |                                       |

In allen Bereichen konnten die Planansätze für die verschiedenen Aufwandsarten unterschritten werden. **Insgesamt wurde rd. 223.100 Euro weniger Aufwand abgerechnet als geplant.**

Ausführliche Erläuterungen zu den einzelnen Positionen finden Sie unter 5.1.2 (Seite 44).

## 4.4 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung enthält sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode. Sie gibt damit Auskunft über die Liquiditätslage beim Verband und soll Einblick geben in die Finanzlage durch die Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus der *laufenden Verwaltungstätigkeit*, aus der *Investitionstätigkeit* und aus der *Finanzierungstätigkeit* (Darlehensaufnahmen und Tilgungen). Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Ein- und Auszahlungen aus haushaltsfremden Vorgängen.

### 4.4.1 Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der Finanzierungs**bedarf** 2025 aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 651,66 Euro (VJ Finanzierungsmittel**überschuss** 145.323,40 Euro).

Er spiegelt stichtagsbezogen (31.12.2025) die Liquiditätsentwicklung aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb wieder. Ursächlich für den Finanzierungs**bedarf** ist der Mittelabfluss aus den Rückstellungen 2024. Diese Mittel waren zum Stichtag 31.12.2024 noch nicht abgeflossen und sind erst im Rechnungsjahr 2025 tatsächlich ausbezahlt worden.

Ausführliche Erläuterungen zu den einzelnen Positionen finden Sie unter 5.2.1.

### 4.4.2 Investitionstätigkeit

Es wurden 2025 nur ein Vermögensgegenstand (Aktivierungsgrenze >1.000 Euro netto) beschafft. Es handelt sich um die Softwarelizenzen und Programmanpassungen zur Bearbeitung des „digitalen Bauantrags“. Für diesen Zweck wurden 12.102,30 Euro verausgabt und aktiviert.

### 4.4.3 Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit stellt die Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme bzw. Tilgung von Investitionskrediten dar. Die Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein ist schuldenfrei.

## 4.5 Innere Verrechnungen

### 4.5.1 Steuerungsumlage

Die Steuerungsumlage dient der Verteilung der „zentralen Kosten“ auf die Hauptprodukte.

Für das Rechnungsjahr 2025 werden folgende Annahmen zugrunde gelegt (Basis Beschluss Verwaltungsrat 14.10.2022):

Als zentrale Kosten (Steuerungskosten) werden festgelegt:

#### **Berechnung der Steuerungsumlage Produkt**

|          |   |                     |
|----------|---|---------------------|
| 11100000 | Steuerung                               | 112.863,57 €        |
| 11200000 | Organisation und IT                     | 199.277,15 €        |
| 11221000 | Finanzverwaltung, Säumniszuschläge VG   | 20.114,39 €         |
| 11240299 | Verwaltungsgebäude, Reinigung           | 117.132,15 €        |
| 11260000 | Zentrale Dienste, Amtsblatt, Pensionäre | 193.307,24 €        |
| 12200000 | Sicherheit und Ordnung                  | 6.277,02 €          |
|          |   | <b>648.971,52 €</b> |

Als empfangene Hauptprodukte werden festgelegt:

- a) Produkt 1114.0000 Zentrale Dienstleistung (Organisation, Verwaltung)
- b) Produkt 1121.0000 Personalwesen – Bezügerechnerei
- c) Produkt 1122.2000 Finanzwesen / Kämmerei (für Gemeinden)
- d) Produkt 2630.00xx Musikschule
- e) Produkt 5xxx.0000 Baurechtsbehörde

Die Steuerungsumlage 648.971,52 € (VJ 731.690,25 €) wird zu 50% dem Produkt 1114.0000 zugeordnet.

Die restlichen 50% werden den anderen Produkten zu gleichen Anteilen nach Aufwand des Produkts und Stellenzahl zugeordnet.

Eine detaillierte Darstellung und Berechnung ist unter 6.5 (ab Seite 71) abgedruckt.

| Berechnung der Steuerumlage<br>Produkt |  | Entwicklung der Steuerumlage (zentrale Kosten) |                     |                     |
|--|--|--|---------------------|---------------------|
|  |  | 2023   | 2024                | 2025                |
| 11100000                               | Steuerung                                  | 121.643,08 €                                   | 126.195,44 €        | 112.863,57 €        |
| 11200000                               | Organisation/EDV                           | 113.958,39 €                                   | 232.625,72 €        | 199.277,15 €        |
| 11221000                               | Finanzverwaltung VG                        | 39.410,75 €                                    | 58.118,79 €         | 20.114,39 €         |
| 11240299                               | Verwaltungsgebäude                         | 99.882,75 €                                    | 125.528,74 €        | 117.132,15 €        |
| 11260000                               | Zentrale Dienste,<br>Amtsblatt, Pensionäre | 153.900,22 €                                   | 186.680,93 €        | 193.307,24 €        |
| 12200000                               | Sicherheit und Ordnung                     | - 2.538,58 €                                   | 2.540,63 €          | 6.277,02 €          |
| 12800000                               | Katastrophenschutz<br>(Corona)             | 28,20 €  | 0,00 €              | 0,00 €              |
|  |  | <b>526.284,81 €</b>                            | <b>731.690,25 €</b> | <b>648.971,52 €</b> |

Ursächlich für die deutliche Steigerung von 2023 auf 2024 sind u.a. die Einbeziehung der Kosten für die besonderen Digitalisierungsprojekte (Produktbereich 1120.0100) mit rd. 90.000 €, sowie die in 2024 angefallenen Mehrkosten für die Erstellung des Amtsblattes von rd. 18.600 € (Überschreitung der jährlich vereinbarten Seitenzahl).

## 4.6 Ziele und Strategien

Mit der Reform des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens wird insbesondere auch eine neue Haushaltssteuerung angestrebt. Man geht dabei von einer grundsätzlichen Neudefinition des Selbstverständnisses von Politik und Verwaltung aus. Danach gibt die Politik die strategischen Grundsatzentscheidungen vor, welche dann von der Verwaltung ausgestaltet und umgesetzt werden. Ausgehend von diesem Grundgedanken erfolgt eine Umsetzung der strategischen Steuerung durch die Definition von Zielen. Hierbei wird unterschieden zwischen strategischen Zielen und operativen oder Leistungszielen.

Sehr früh musste man erkennen, dass die neuen rechtlichen Regelungen des NKHR nicht gleichermaßen auf alle öffentlich-rechtlichen Körperschaften uneingeschränkt übertragbar sind. So wurde ein eigener Leitfaden mit Durchführungshinweisen notwendig, um die komplexen Finanzierungsstrukturen der verschiedensten Verwaltungsgemeinschaften/Zweckverbände/Verbände systemkonform abzubilden.

Als Ziele wurde im Haushaltsplan 2025 formuliert:

*Für das Jahr 2025 sollen die beauftragten Digitalisierungsprojekte beim Verband in die Umsetzung gebracht werden. Dies beinhaltet den digitalen Bauantrag, das Dokumentenmanagement „Regisafe“ und auch die Einführung des Rechnungsworkflows für den Verband und schrittweise bei allen Mitgliedsgemeinden.*

*Im Hinblick auf die Zukunft gilt es zu prüfen, ob bzw. in welchen Bereichen die interkommunale Zusammenarbeit über die bisher gemeinsam erledigten Aufgaben hinaus ausgeweitet werden soll.*

Es wurden 2025 alle geplanten Digitalisierungsprojekte in die Umsetzung gebracht!

Seit März 2025 wird das Dokumentenmanagementsystem „Regisafe“ genutzt.

Der digitale Bauantrag konnte im April 2025 in Betrieb gehen und seit Juli 2025 wurde der Rechnungseingangsworkflow zum Kontieren und Bearbeiten der Rechnungen für die VG Rosenstein produktiv gesetzt. Seit Sommer 2025 arbeitet testweise das Hauptamt der Stadt Heubach mit dem Rechnungseingangsworkflow.

#### **4.7 Stand der Aufgabenerfüllung**

Nach größeren Personalfluktuationen in den Vorjahren hat sich die Personallage in 2025 durch verschiedene Steuerungsmaßnahmen erfreulicherweise stabilisiert und alle Geschäftsbereiche konnten wieder in den „Regelbetrieb“ übergehen.

Die Tätigkeitsberichte der einzelnen Geschäftsbereiche sind unter Anlage VI Ziffer 6.8 abgedruckt.

#### **4.8 Vorgänge von besonderer Bedeutung (Auswirkung auf Folgejahr)**

Im Dezember 2024 verschob der Bundesgesetzgeber erneut das verpflichtende Einführungsdatum der neuen Umsatzsteuerregelung (§ 2b UstG) vom 01.01.2025 auf 01.01.2027. Somit haben die Gemeindeverwaltungsverbände ein weiteres Zeitfenster, um für weitere Steuerbefreiungen (z.B. bei der Personalleihe) zu werben und zu argumentieren.

Im Sommer 2025 wechselte die Leitung der Musikschule von Herrn Martin Pschorr auf Katharina Pschorr. Seit 2025 ist das Sekretariat - nach dem Eintritt in den Ruhestand der bisherigen Stelleninhaberin und einer von der Stadt Heubach veranlassten Umstrukturierung - mit einer eigenen Teilzeitbeschäftigten der VG Rosenstein besetzt. In der Anmeldephase nach den Sommerferien zeigte sich aber, dass die aktuellen Präsenz-/Kontaktzeiten im Sekretariat noch keinen reibungsfreien Ablauf gewährleisten. Hier besteht für das Jahr 2026 noch Korrekturbedarf.

Bei der Verbandsversammlung am 02.07.2025 wurde der Antrag des Geschäftsführers der VG Rosenstein auf Eintritt in den Ruhestand ab 01.02.2027 genehmigt.

#### **4.9 Positive Entwicklungen und mögliche Risiken**

Im Rahmen der Digitalstrategie(n) bei der VG und den Mitgliedskommunen wurden in 2025 die weiteren entsprechenden Projekte gestartet bzw. umgesetzt.

Die Einführung des Dokumentenmanagementsystems (Regisafe) erfolgte ab März 2025.

Seit Juli 2025 ist der Rechnungseingangsworkflow (SAP Komm.ONE) für die VG Rosenstein im Produktivbetrieb. Mehrere Fachämter der Stadt Heubach starteten den Testbetrieb. Die Produktivsetzung aller Ämter der Stadtverwaltung Heubach ist für 2026 geplant. Ebenso sollen weitere Mitgliedsgemeinden in 2026 auf den digitalen Rechnungseingangsworkflow umgestellt werden. Aus dem Rechnungsworkflow werden im Gegenzug zu den eingesetzten Finanzmitteln mittel-/langfristig auch entsprechende Einsparungen beim Personaleinsatz erwartet.

Die Baurechtsbehörde konnte die neuen gesetzlichen Anforderungen des „digitalen Bauantrags“ vollumfänglich in 2025 umsetzen und die Daten ohne Medienbruch bis in das Fachverfahren übernehmen und dort bearbeiten.

Um die aktuellen Anforderungen vollumfänglich und wirtschaftlich abzudecken, wird die Baurechtsbehörde vorerst die Fachlösung eines gewerblichen Anbieters (ProSoz) einsetzen. Parallel wird beobachtet, ob das Land mit dem vom Land bereitgestellten „virtuellen Bauamt BW (ViBa)“ in Zukunft eine vergleichbar leistungsfähige Lösung bereitstellen kann ... und mittel-/langfristig eine dem privaten Anbieter in Funktionalität und Wirtschaftlichkeit dann überlegene Landeslösung anbietet.

#### **4.10 Entwicklung von Fehlbeträgen**

Die Finanzierungsstrukturen bei umlagefinanzierten Gemeindeverwaltungsverbänden und Zweckverbänden unterscheiden sich von der kommunalen Struktur elementar. Die Deckung des notwendigen Finanzbedarfs wird durch die verschiedenen Verbandsumlagen (Betriebskosten-; Afa- und Tilgungsumlage) sichergestellt. Ein Fehlbetrag kann daher im Regelfall nicht vorkommen.

#### **4.11 Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen**

Die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Kommune oder eines Verbands soll anhand von Kennzahlen dargestellt werden (§ 54 Abs. 2 Nr.6 GemHVO). Um die Vergleichbarkeit zwischen den kommunalen Haushalten herzustellen, wurde die Ermittlung bzw. Berechnung der Finanzkennzahlen verbindlich durch das Land geregelt (Anlage 16 der VwV Produkt- und Kontenrahmen).

Die Aussagekraft dieser Kennzahlen ist in Anbetracht der Tatsache, dass nur wenige Vergleichszahlen der Vorjahre vorliegen schwer einschätzbar. Daneben taugen die verwendeten Kennzahlen bei *umlagebasierten* Verbänden nur eingeschränkt.

Vollständigkeitshalber sind diese im Anhang unter VII (Gesamtwerk SAP) auf Seite 218 dargestellt.

#### 4.11.1 Ertragslage

Die Ertragslage wird in der Ergebnisrechnung dargestellt. Nach den Vorgaben des NKHR sollten die ordentlichen Erträge den notwendigen ordentlichen Aufwand abdecken, um eine generationengerechte Haushaltspolitik zu betreiben. Bei umlagebasierten Verbänden wird dies immer erfüllt sein, da fehlende Erträge durch die Verbandsumlage ausgeglichen werden müssen. Der *Aufwandsdeckungsgrad* liegt damit immer bei 100%.

| Gesamtergebnisrechnung        | Ergebnis 2024  | Planansatz 2025 | Ergebnis 2025  |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| Ordentliche Erträge           | 3.525.229,47 € | 3.816.800,00 €  | 3.593.694,05 € |
| Ordentliche Aufwendungen      | 3.525.229,47 € | 3.816.800,00 €  | 3.593.694,05 € |
| Ordentliches Ergebnis         | 0,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €         |
| Außerordentliche Erträge      | 0,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €         |
| Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €         |
| Sonderergebnis                | 0,00 €         | 0,00 €          | 0,00 €         |
| <b>Gesamtergebnis</b>         | <b>0,00 €</b>  | <b>0,00 €</b>   | <b>0,00 €</b>  |

Auf die ordentlichen Erträge entfällt als größter Anteil die Verbandsumlage mit 2.656.836,02 Euro (VJ 2.594.556,68 Euro) rd. 73,9 % (Vorjahr 73,6 %). Auf die eigenen Erträge des Verbands entfallen 936.858,03 Euro (VJ 930.672,79 Euro) und damit 26,1 % (Vorjahr 26,4 %).

#### Entwicklung der Ertragslage

| Gesamtergebnisrechnung  | Ergebnis 2023         | Ergebnis 2024         | Ergebnis 2025         |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Ordentliche Aufwendungen  | 3.232.517,46 €        | 3.525.229,47 €        | 3.593.694,05 €        |
| <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>3.232.517,46 €</b> | <b>3.525.229,47 €</b> | <b>3.593.694,05 €</b> |
| davon Verbandsumlage  | 2.264.209,05 €        | 2.594.556,65 €        | -2.656.836,02 €       |
| <b>eigene Erträge</b>   | <b>968.308,41 €</b>   | <b>930.672,82 €</b>   | <b>936.858,03 €</b>   |
| darin enthalten   |                       |                       |                       |
| Baugenehmigungsgebühren,<br>Verwaltungsgebühren,<br>Kostenersätze | 337.934,86 €          | 279.870,28 €          | 241.410,54 €          |
| Musikschulgebühren (ohne<br>Erwachsenenunterricht)                | 423.655,31 €          | 437.059,16 €          | 460.324,85 €          |
| Musikschulgebühren<br>(Erwachsenenunterricht)                     | 9.468,00 €            | 8.078,00 €            | 18.476,75 €           |

#### 4.11.2 Finanzlage

Die Finanzlage soll die Liquidität und Innenfinanzierungskräfte darstellen. Bei der VG Rosenstein liegt jedoch die Besonderheit vor, dass für Investitionen keine Kreditaufnahme getätigt wird. Die notwendigen investiven Finanzierungsmittel werden durch eine Vermögensumlage von den Mitgliedsgemeinden erhoben oder durch Spendenmittel aufgebracht.

Der Zahlungsmittelbedarf beträgt 651,66 Euro (VJ Zahlungsmittelüberschuss mit 145.323,40 Euro) resultiert aus den veränderten Rückstellungen mit 186.500 Euro (VJ 320.600 Euro). Dies sind geplante Auszahlungen, die zum Stichtag 31.12.2025 kassenmäßig nicht abgeflossen sind.

*Abschreibungen* (18.672,35 Euro – VJ 19.607,28 Euro) neutralisieren sich durch betragsgleiche *Auflösungen* aus Sonderposten (18.672,46 Euro – VJ 19.607,28 Euro). Die Cent-Differenzen ergeben sich aus der Aufteilung der Vermögensgegenstände auf die fünf Mitgliedsgemeinden und der damit verbundenen Einzelberechnungen der Auflösungsbeträge.

#### 4.11.3 Kapitallage

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Herkunft der Finanzierungsmittel. Die wichtigsten Kennzahlen sind dabei die Eigenkapitalquote und die Fremdkapitalquote. Die Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein weist aber die Besonderheit aus, dass sie kein Fremdkapital vorhält (somit schuldenfrei ist) und als umlagebasierender Verband auch kein Eigenkapital benötigt. Alle Investitionen werden über eine Investitionsumlage von den Mitgliedsgemeinden finanziert.

Das Eigenkapital beträgt unverändert 15.135,88 Euro und teilt sich in zwei Bereiche auf:

a) Zweckverband 4IT

Durch die (bisherige kostenlose) Mitgliedschaft im Zweckverband KIRU wurde bei der Fusion zum Zweckverband 4IT der VG Rosenstein ein Vermögensanteil von 14.975,88 Euro am neuen Zweckverband 4IT zugeteilt.

b) Genossenschaftsanteil an der Raiffeisenbank Rosenstein eG mit 160 Euro.

Die Finanzierung erfolgte vermutlich 1973 aus lfd. Haushaltsmitteln. Auf eine Aufteilung auf die Mitgliedsgemeinden als (investiver) Sonderposten wurde wegen des geringen Betrags verzichtet.

Erläuterungen zur Eigenkapitalquote und Fremdkapitalquote sind aus o.g. Gründen nicht notwendig.

#### **4.12 Ausblick**

Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2025 erfolgte am 02.02.2026. Die gesetzliche Vorgabe innerhalb von sechs Monaten den Jahresabschluss aufzustellen (§ 95b GemO) konnte damit eingehalten werden.

Am 07.05.2026 soll im Rahmen der Sitzung der Verbandsversammlung der Feststellungsbeschluss 2025 erfolgen.

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Berichts entwickeln sich die Aufwendungen und Erträge des Jahres 2026 plangemäß.

## **V. Anhang**

### **5.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung**

In der Ergebnisrechnung werden die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen aufgeführt. Die gesetzlichen Regelungen zur Ergebnisrechnung finden sich in den §§ 49 und 51 GemHVO. § 51 Abs.1 GemHVO gibt dabei vor, dass eine *Gesamtergebnisrechnung* und *Teilergebnisrechnungen* aufzustellen sind.

Zusätzlich zur *Gesamtergebnisrechnung* ist nach § 51 Abs. 1 GemHVO für jeden *Teilhaushalt* eine *Teilergebnisrechnung* nach dem Muster der Anlage 23 der VwV Produkt- und Kontenrahmen aufzustellen. Neben den anteiligen ordentlichen Aufwendungen und Erträgen beinhaltet die Teilergebnisrechnung auch kalkulatorische Positionen wie bspw. die Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen und internen Verrechnungen, sowie optional die kalkulatorischen Kosten (§ 4 Abs. 3 S. 2 GemHVO) wie zum Beispiel die kalkulatorischen Zinsen oder Mieten. Als Salden werden in der Teilergebnisrechnung das anteilige ordentliche Ergebnis, das kalkulatorische Ergebnis und der Nettoressourcenbedarf/-überschuss ausgewiesen.

### 5.1.1 Ordentliche Erträge

| lfd. Nr. |   | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | HHPL 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR |
|----------|---|--|------------------------------|------------------|----------------------|----------------------------------|
|          |   |  | 1                            | 2                | 3                    | 4                                |
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                   | 2.708.296,80                 | 3.112.000        | 2.775.911,22         | 336.089-                         |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 19.607,19                    | 17.700           | 18.672,46            | 972                              |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 725.007,44                   | 629.000          | 720.212,44           | 91.212                           |
| 6        | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                         | 0                | 40,00                | 40                               |
| 7        | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 60.774,16                    | 56.100           | 67.399,45            | 11.299                           |
| 8        | + | Zinsen und ähnliche Erträge                            | 7.797,46                     | 0                | 5.407,18             | 5.407                            |
| 10       | + | Sonstige ordentliche Erträge                           | 3.746,42                     | 2.000            | 6.051,30             | 4.051                            |
| 11       | = | <b>Ordentliche Erträge</b>                             | <b>3.525.229,47</b>          | <b>3.816.800</b> | <b>3.593.694,05</b>  | <b>223.106-</b>                  |

Die nachfolgend verwendeten Nummerierungen entsprechen der Reihenfolge der Ergebnisrechnung (siehe oben Spalte 1 lfd. Nr.). Auf die Erläuterung von Positionen, die bei der Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein mit Nullwerten ausgewiesen sind, wird verzichtet.

Die ordentlichen Erträge mit dem Gesamtbetrag von 3.593.694,05 Euro (VJ 3.525.229,47 Euro) liegen unter dem Planansatz (-223.106 Euro). Dies ist aber der bereits verbuchten Rückzahlung der überschüssigen Verbandsumlage zuzuordnen. Bereinigt um diese Rückzahlung liegen im Jahr 2025 die ordentlichen Erträge rd. 115.000 Euro über den Planansätzen.

### Nr.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen (Kontengruppe 31, ohne 3161\*)

**2.775.911,22 Euro**

Die Landeszuweisungen für die Musikschule lagen um 7.629 Euro über dem Planansatz. Der Landeszuschuss wird auf Basis der tatsächlichen Personalkosten abgerechnet und beträgt 12,5%

der anrechenbaren Personalkosten. Für 2025 wurde ein Betrag von 118.348,35 Euro vereinnahmt. Als Schlussabrechnung aus dem Jahr 2024 forderte das Land noch 719,60 Euro zurück.

Aus noch vorhandenen Spendengeldern wurden Beschaffungen von 1.446,45 Euro (Kleingeräte, Instrumente) getätigt. Neue Spendeneingängen in 2025 für die Musikschule waren mit 2.000 Euro zu verbuchen. Es verbleiben 91.429,81 Euro noch nicht verbrauchte Spendenmittel. Ein bereits ausbezahlter Zuschuss aus einem Förderprogramm wurde ebenfalls abgegrenzt, da die Fördermaßnahme erst 2026 umgesetzt werden kann. Damit steigt der Rechnungsabgrenzungsposten auf 93.429,81 Euro an.

| Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Haushaltsplan<br>2025 | Ergebnis<br>2025  | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz |
|--|-----------------------|-------------------|------------------------------|
|  | EUR                   | EUR               | EUR                          |
|  | 2                     | 3                 | 4                            |
| Musikschule Landeszuweisung                          | 110.000,00            | 117.628,75        | 7.628,75                     |
| Musikschule Spenden<br>(verwendet in 2025)           | 0,00                  | 1.446,45          | 1.446,45                     |
| <b>Ordentliche Erträge</b>                           | <b>110.000,00</b>     | <b>119.075,20</b> | <b>9.075,20</b>              |

| Gesamtergebnisrechnung<br>Verbandsumlage | Haushaltsplan<br>2025 | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz |
|--|-----------------------|---------------------|------------------------------|
|  | EUR                   | EUR                 | EUR                          |
|  | 2                     | 3                   | 4                            |
| Umlage Musikschule Bartholomä            | 38.000,00             | 50.152,18           | 12.152,18                    |
| Umlage Musikschule Böbingen              | 72.600,00             | 95.656,34           | 23.056,34                    |
| Umlage Musikschule Heubach               | 192.700,00            | 253.879,23          | 61.179,23                    |
| Umlage Musikschule Heuchlingen           | 34.200,00             | 45.132,61           | 10.932,61                    |
| Umlage Musikschule Mögglingen            | 73.300,00             | 96.714,25           | 23.414,25                    |
|  | <b>410.800,00</b>     | <b>541.534,61</b>   | <b>130.734,61</b>            |
| allgem. Umlage Bartholomä                | 235.100,00            | 191.930,32          | 43.169,68                    |
| allgem. Umlage Böbingen                  | 524.400,00            | 428.052,68          | 96.347,32                    |
| allgem. Umlage Heubach                   | 1.140.700,00          | 931.268,85          | 209.431,15                   |
| allgem. Umlage Heuchlingen               | 207.500,00            | 169.372,03          | 38.127,97                    |
| allgem. Umlage Mögglingen                | 483.500,00            | 394.677,53          | 88.822,47                    |
|  | <b>2.591.200,00</b>   | <b>2.115.301,41</b> | <b>475.898,59</b>            |

| <b>Gesamtergebnisrechnung</b>  | <b>Haushaltsplan</b> | <b>Ergebnis</b>     | <b>Vergleich</b>       |
|--|----------------------|---------------------|------------------------|
| <b>Verbandsumlage</b>  | <b>2025</b>          | <b>2025</b>         | <b>Ergebnis-Ansatz</b> |
|  | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>          | <b>EUR</b>             |
|  | <b>2</b>             | <b>3</b>            | <b>4</b>               |
| <b>Gesamtsumme Betriebskosten-umlage; unberücksichtigt Vermögensumlage</b> | <b>3.002.000,00</b>  | <b>2.656.836,02</b> | <b>-345.163,98</b>     |

Da die erhobenen Vorauszahlungen mit 2.951.897,70 Euro (zzgl. 12.102,30 Euro Vermögensumlage) bereits rd. 50.000 Euro unter den Haushaltsplanansätzen lagen, fällt auch die Erstattung an die Gemeinden niedriger aus (295.061,68 Euro).

Nachrichtlich:

| <b>Verbandsumlage</b>       | <b>Haushaltsplan</b> | <b>Vorauszahlung</b> | <b>Ergebnis</b>    |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
|                             | <b>2025</b>          | <b>2025</b>          | <b>2025</b>        |
|                             | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>           | <b>EUR</b>         |
| Vermögensumlage Bartholomä  | 900,00               | späterer             | 1.093,20 €         |
| Vermögensumlage Böbingen    | 2.000,00             | Umbuchung            | 2.446,00 €         |
| Vermögensumlage Heubach     | 4.400,00             | aus VZ               | 5.304,60 €         |
| Vermögensumlage Heuchlingen | 800,00               | Betriebskosten-      | 983,10 €           |
| Vermögensumlage Mögglingen  | 1.900,00             | Umlage               | 2.275,40 €         |
|                             | <b>10.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>12.102,30 €</b> |



Das Gebührenaufkommen der Baurechtsbehörde lag trotz allgemein weiterhin reduzierter Bautätigkeit bei der VG Rosenstein erfreulicherweise rd. 78.000 Euro über dem Planansatz. Nicht berücksichtigt sind zusätzliche Erträge durch Verwaltungsgebühren oder Bußgelder.

| Kostenart | Kostenart Beschreibung               | € | Plan               | € | Ist                | € | Verfügbar        |
|-----------|--------------------------------------|---|--------------------|---|--------------------|---|------------------|
| 33110101  | Gaststättengebühren Bartholomä       |   | 100,00-            |   | 0,00               |   | 100,00-          |
| 33110201  | Gaststättengebühren Böbingen         |   | 200,00-            |   | 204,00-            |   | 4,00             |
| 33110301  | Gaststättengebühren Heubach          |   | 400,00-            |   | 340,00-            |   | 60,00-           |
| 33110401  | Gaststättengebühren Heuchlingen      |   | 100,00-            |   | 0,00               |   | 100,00-          |
| 33110501  | Gaststättengebühren Mögglingen       |   | 200,00-            |   | 272,00-            |   | 72,00            |
|           |                                      |   | <b>1.000,00-</b>   |   | <b>816,00-</b>     |   | <b>184,00-</b>   |
|           |                                      |   | <b>1.000,00-</b>   |   | <b>816,00-</b>     |   | <b>184,00-</b>   |
| 33110100  | Baugenehmigungsgebühren Bartholomä   |   | 10.000,00-         |   | 27.745,12-         |   | 17.745,12        |
| 33110200  | Baugenehmigungsgebühren Böbingen     |   | 30.000,00-         |   | 56.309,00-         |   | 26.309,00        |
| 33110300  | Baugenehmigungsgebühren Heubach      |   | 70.000,00-         |   | 88.134,00-         |   | 18.134,00        |
| 33110400  | Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen  |   | 10.000,00-         |   | 16.931,00-         |   | 6.931,00         |
| 33110500  | Baugenehmigungsgebühren Mögglingen   |   | 30.000,00-         |   | 36.125,00-         |   | 6.125,00         |
| 33110600  | Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm. |   | 5.000,00-          |   | 7.112,00-          |   | 2.112,00         |
| 33110800  | Brandverhütungsschau                 |   | 500,00-            |   | 1.417,10-          |   | 917,10           |
|           |                                      |   | <b>155.500,00-</b> |   | <b>233.773,22-</b> |   | <b>78.273,22</b> |
|           |                                      |   | <b>155.500,00-</b> |   | <b>233.773,22-</b> |   | <b>78.273,22</b> |
|           |                                      |   | <b>156.500,00-</b> |   | <b>234.589,22-</b> |   | <b>78.089,22</b> |

Die Gesamtentgelte liegen rd. 91.000 € über den Planansätzen.

**Nr.6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte 40,00 Euro**  
**(Kontengruppe 346\*)**

Bei diesen Erträgen handelt es sich um Einnahmen aus Kostenersätze für zentrale Einkäufe und Eintrittsgelder für eine Veranstaltung. In 2025 wurden die Umzugskartons (Umzug von Büros in 2024 in das 2.OG) verkauft, da sie nicht mehr benötigt werden.

**Nr.7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen  
(Kontengruppe 348\*)**

**67.399,45 Euro**

Die Kostenerstattungen, die seitens der VG Rosenstein erhoben werden, verteilen sich auf folgende Bereiche:

**Geschäftsführung**

Kostenerstattung für Reisekosten/Sitzungsteilnahme (Gemeindetag, Komm.ONE) 685,10 Euro

**Verbandskämmerei**

Kostenerstattung vom Abwasserzweckverband Lauter-Rems für die Abwicklung der Haushalts-, Rechnungs- und Kassengeschäfte mit rd. 57.400,00 Euro

Kostenerstattung Wohnbau GmbH für Reinigungskosten 645,44 Euro

Erstattungen der Sozialversicherungen (Mutterschaftsgeld, usw.) mit rd. 0,00 Euro

**Musikschule**

Kostenerstattung für Sprachförderung an gemeindlichen KiTas 4.400,00 Euro

**Baurechtsbehörde**

Kostenerstattung des Landes für Leistungen im Rahmen des Wärmegesetzes 4.268,91 Euro

**Nr.8 Zinsen und ähnliche Erträge**

**5.407,18 Euro**

**(Kontengruppe 3651\*)**

Aus kurzfristigen Geldanlagen konnte ein Zinsertrag von 5.403,05 Euro erzielt werden.

Aus dem Geschäftsanteil der Raiffeisenbank Rosenstein eG wurden 4,13 Euro Dividende vereinnahmt.

**Nr.9 Sonstige ordentliche Erträge**

**6.051,30 Euro**

**(Kontengruppe 356\*)**

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen gehören unter anderem die Steuererstattungen, Verwarnungs- und Bußgelder, Säumniszuschläge sowie die Auflösungen von Rückstellungen und sonstigen Sonderposten.

An Säumniszuschlägen / Mahngebühren usw. wurden in 2025 insgesamt 2.008,68 Euro veranlagt.

An Bußgeldern wurden 4.042,62 Euro (VJ 845,50 Euro) festgesetzt.

### 5.1.2 Ordentliche Aufwendungen

| Ifd. Nr.  |          | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | HHPL 2025        | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz |
|-----------|----------|--|--------------------------|------------------|---------------------|------------------------------|
|           |          |  | EUR                      | EUR              | EUR                 | EUR                          |
|           |          |  | 1                        | 2                | 3                   | 4                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                 | 2.879.034,95             | 3.189.100        | 3.099.029,20        | -90.071                      |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen          | 438.295,24               | 429.000          | 361.781,13          | -67.219                      |
| 15        | -        | Abschreibungen                                       | 19.607,28                | 17.700           | 19.866,19           | 2.166                        |
| 16        | -        | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                     | 111,20                   | 0                | 72,84               | 73                           |
| 17        | -        | Transferaufwendungen                                 | 172,42                   | 500              | 133,60              | -366                         |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche Aufwendungen                    | 188.008,38               | 180.500          | 112.811,09          | -67.689                      |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>                      | <b>3.525.229,40</b>      | <b>3.816.800</b> | <b>3.593.694,05</b> | <b>223.106</b>               |

Die nachfolgend verwendeten Nummerierungen entsprechen der Reihenfolge der Ergebnisrechnung (siehe oben Spalte 1 Ifd. Nr.). Auf die Erläuterung von Positionen, die bei der Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein mit Nullwerten ausgewiesen sind, wird verzichtet.

Die ordentlichen Aufwendungen mit dem Gesamtbetrag von 3.593.694,05 Euro (VJ 3.525.229,47 Euro) **liegen unter** dem Planansatz (-223.106 Euro).

#### Nr. 12 Personalaufwendungen (Kontengruppe 40\* - 4199\*)

**3.099.029,20 Euro**

Als Personalaufwendungen sind alle Aufwendungen für die Vergütung der Beschäftigten und Beamten auszuweisen, die aufgrund von Dienst- und Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Lohnnebenkosten. Aktuell liegen keine Rückstellungen für den Aufwand aus bewilligten Altersteilzeitverträgen vor.

Die Personalaufwendungen im Rechnungsjahr 2025 liegen insgesamt bei rd. 3.099.000 Euro (VJ 2.879.034,95 Euro). Die Planansätze werden somit um 2,8 % unterschritten (-90.071 Euro).

Die Wenigerausgaben resultieren u.a aus einer Rückerstattung einer falsch festgesetzten Versorgungsumlage mit rd. 18.000 Euro. Ebenso wurden die Planansätze für den

Freistellungsanspruch (0,3 Vollzeitstelle – 19.000 Euro) der Personalvertretung und für geleistete Mehrarbeit nur teilweise in Anspruch genommen.

**Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 361.781,13 Euro**  
**(Kontengruppe 4211\* - 4274\*)**

Die Sach- und Dienstaufwendungen lagen insgesamt mit 361.781,13 Euro (VJ 438.295,24 Euro) um rd. 67.200 Euro unter den Planansätzen. Es gab diverse Über- und Unterschreitungen der verschiedenen Planansätze/Sachkonten.

Wenigeraufwand entstand z.B. bei den geplanten Beschaffungen/Reparaturen von Kleingeräten mit rd. 11.000 Euro. Die Gebäudebewirtschaftungskosten lagen ebenfalls rd. 20.000 Euro unter dem Planansatz. Die Stromabrechnung der Jahre 2021 bis 2024 fiel insgesamt günstiger aus, als erwartet. Es wurde für die ausstehende Stromkosten-Abrechnung (2025) des Gebäudes „In den Schloßgärten 5“ eine Rückstellung mit 3.000 Euro gebildet.

Die geplanten IT-Verfahrens- und Projektkosten fielen um rd. 19.000 Euro geringer aus, als geplant. In 2025 abgeschlossen wurde das Projekt „Einführung Dokumentenmanagementsystem Regisafe“. Durch die gemeinsame Nutzung diverser Komponenten (Server, Gateway), die „spitz“ mit den Nutzern abgerechnet werden, entsteht für alle 5 Mitgliedsgemeinden ein Kostenvorteil durch eine geringere Verbandsumlage.

Für den „Rechnungseingangsworkflow“ sind bisher noch keine Mittel abgeflossen, obwohl die VG Rosenstein seit Juli 2025 produktiv mit dem System arbeitet.

Ebenfalls produktiv gegangen ist der „digitale Bauantrag“ auf Basis des Fachverfahrens „ProBAUG“. Der digitale Bauantrag kann nun ohne Medienbruch durchgängig bis zur Erteilung der Baugenehmigung digital bearbeitet werden. Details können auch dem Tätigkeitsbericht der Baurechtsbehörde (Seite 81) entnommen werden.

Bei den Hard- und Softwareverträgen, sowie den Fallpreis-Abrechnungen seitens Komm.ONE kommt es immer wieder zu Zuordnungsproblemen der dafür vorgesehenen beiden Sachkonten (42710500 und 42710550). Geänderte Lizenz- oder Wartungsverträge durch Produktabkündigungen erschweren die Planung. Für beide Positionen zusammen betragen die Planansätze für 2025 ca. 148.000 Euro. Gebucht wurden hier Rechnungen mit rd. 138.500 Euro.

Die notwendige Nachzahlung an den Einhorn-Verlag für die Überschreitung des vertraglich geregelten Seitenumfangs beim Amtsblatt betrug rd. 14.500 Euro und fällt damit etwas geringer aus als im Vorjahr 2024 (18.600 Euro).

**Nr. 15 Abschreibungen 19.866,19 Euro**  
**(Kontengruppe 4711\*, 4722\* und 4791\*)**

Die Abschreibungen erfassen den Werteverzehr des Anlagevermögens. Der Verband wendet dabei die lineare Abschreibungsmethode an, bei der die Anschaffungs- und Herstellungskosten gleichmäßig über die voraussichtliche Nutzungsdauer der jeweiligen Vermögensgegenstände abgeschrieben werden.

Der Aufwand aus ordentlichen Abschreibungen (18.672,35 Euro) und die Erträge aus den Auflösungen (Investitionsumlagen, Spenden) gleichen sich gegenseitig aus. Daher erhebt die VG Rosenstein keine Afa-Umlage.

Derzeit nicht vollstreckbare Forderungen wurden mit 1.193,84 Euro niedergeschlagen.

**Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen 72,84 Euro**  
**(Kontengruppe 4593\*)**

Bei dieser Ziffer werden die Zinsen für die Aufnahme von Fremdkapital (Investitionskredite, Kassenkredite) sowie sonstige Aufwendungen des Geldverkehrs (z. B. Bankgebühren) verbucht. Hier handelt es sich um Gebühren aus dem Zahlungsverkehr (Rücklastschriften usw.).

Die Kontoführungsgebühren sind bei „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ verbucht.

**Nr. 17 Transferaufwendungen 133,60 Euro**  
**(Kontengruppe 4313\*)**

Die Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein ist Mitglied beim Zweckverband 4IT. Der Zweckverband 4IT ist einer der Träger der Komm.ONE (Anstalt des öffentlichen Rechts). Als Verbandsumlage wurden 133,60 Euro geleistet.

**Nr. 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen**  
**(Kontengruppe 44\*)**

**112.811,09 Euro**

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören z. B. Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Dienstreisen und für ehrenamtliche Tätigkeiten.

Der Aufwand 2025 lag rd. 67.700 Euro unter dem Planansatz. Die Wenigeraufwendungen verteilen sich auf verschiedene Kostenarten. Erhebliche Unterschreitungen liegen vor bei den Geschäftsausgaben mit rd. 21.700 Euro. Aufgrund der stabilen Personallage mussten z.B. keine Stellenausschreibungen durchgeführt werden. Die Abrechnung der letzten GPA-Prüfung bei der VG Rosenstein fiel ebenfalls günstiger aus als erwartet. Insgesamt konnten bei den Prüfungs- und Sachverständigenkosten damit 21.500 Euro eingespart werden.

Bei den Erstattungen an die Stadt Heubach für diverse Verwaltungsleihen wurden Rückstellungen gebildet wegen teilweise noch fehlender Abrechnungen für die Haushaltsjahre 2023 bis 2025. Die Abrechnungen verzögern sich wegen der Umstellung des neuen Steuerrechts (§ 2b UstG bei Stadt Heubach ab 01.01.2023). Der Planansatz wurde mit rd. 20.600 Euro unterschritten. Die Klärung strittiger steuerrechtlicher Fragen konnte noch nicht für alle Verträge mit der Stadt abgeschlossen werden.

**5.1.3 Außerordentliche Erträge**

Außerordentliche Erträge sind alle Erträge, die nicht zur gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gehören. Es liegen für das Rechnungsjahr 2025 keine außerordentlichen Erträge vor.

**5.1.4 Außerordentliche Aufwendungen**

Außerordentliche Aufwendungen sind alle Aufwendungen, die nicht zur gewöhnlichen Geschäftstätigkeit gehören. Es liegen für das Rechnungsjahr 2025 keine außerordentlichen Aufwendungen vor.

### 5.1.5 Teilergebnisrechnungen

Der Aufbau des doppischen Haushaltsplans orientiert sich am Organisationsmodell der VG Rosenstein und spiegelt sich in den Teilhaushalten der drei wesentlichen Geschäftsbereiche wieder.

Bei den folgenden Tabellen ist anzumerken, dass diese direkt aus SAP übernommen worden sind. Aufwendungen werden hier jeweils mit negativem Vorzeichen dargestellt.

#### 5.1.5.1 Teilergebnisrechnung „Innere Verwaltung mit Kämmerei“

(Hinweis zu den nachfolgenden Tabellen: in der SAP-Darstellung werden Aufwendungen negativ dargestellt)

| Ifd.<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2024 | HHPL 2025    | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz |
|-------------|---|-----------------------------|--------------|------------------|----------------------------------|
|             |   | EUR<br><br>1                | EUR<br><br>2 | EUR<br><br>3     | EUR<br><br>4                     |
| 11          | = Anteilige ordentliche Erträge                           | 64.027,12                   | 57.700       | 73.860,52        | 16.161                           |
| 19          | = Anteilige ordentliche Aufwendungen                      | 2.191.499,80-               | 2.345.800-   | 2.140.349,11-    | 205.451                          |
| 20          | = Anteiliges ordentliches Ergebnis                        | 2.127.472,68-               | 2.288.100-   | 2.066.488,59-    | 221.611                          |
| 21          | + Erträge aus internen Leistungen                         | 729.149,62                  | 810.400      | 642.694,50       | 167.706-                         |
| 22          | - Aufwendungen für interne Leistungen                     | 553.880,13-                 | 617.200-     | 488.845,52-      | 128.354                          |
| 23          | - kalkulatorische Kosten                                  | 0,01-                       | 0            | 0,07             | 0                                |
| 24          | = Kalkulatorisches Ergebnis                               | 175.269,48                  | 193.200      | 153.849,05       | 39.351-                          |
| 25          | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss                       | 1.952.203,20-               | 2.094.900-   | 1.912.639,54-    | 182.260                          |

Im „ordentlichen Teilergebnis“ konnte mit einer Ergebnisverbesserung von 221.611 Euro abgerechnet werden. Durch die Verrechnungen der internen Leistungen und kalkulatorischen Kosten verbessert sich das gesamte Teilergebnis gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 182.260 Euro.

Bezüglich der durchgeführten Verrechnungen wird man in den nächsten Jahren weitere Erfahrungen sammeln müssen, um den Ansprüchen eines gewollten Steuerungsmanagements gerecht zu werden.

### 5.1.5.2 Teilergebnisrechnung „Baurechtsbehörde“

| Ifd<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebe<br>ner Ansatz<br>2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz |
|------------|---|-----------------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------------------|
|            |   | EUR<br>1                    | EUR<br>2                             | EUR<br>3         | EUR<br>4                         |
| 11         | = Anteilige ordentliche Erträge                           | 288.621,41                  | 164.800                              | 249.447,59       | 84.648                           |
| 19         | = Anteilige ordentliche Aufwendungen                      | 400.823,12-                 | 467.900-                             | 421.799,60-      | 46.100                           |
| 20         | = Anteiliges ordentliches Ergebnis                        | 112.201,71-                 | 303.100-                             | 172.352,01-      | 130.748                          |
| 21         | + Erträge aus internen Leistungen                         | 2.540,63                    | 7.100                                | 6.277,02         | 823-                             |
| 22         | - Aufwendungen für interne Leistungen                     | 47.465,00-                  | 57.100-                              | 41.994,00-       | 15.106                           |
| 23         | - kalkulatorische Kosten                                  | 0,01                        | 0                                    | 0,02-            | 0-                               |
| 24         | = Kalkulatorisches Ergebnis                               | 44.924,36-                  | 50.000-                              | 35.717,00-       | 14.283                           |
| 25         | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss                       | 157.126,07-                 | 353.100-                             | 208.069,01-      | 145.031                          |

Im „ordentlichen Teilergebnis“ konnte mit einer Ergebnisverbesserung von 130.748 Euro abgerechnet werden. Durch die Verrechnungen der internen Leistungen und kalkulatorischen Kosten wurde insgesamt ein Nettoressourcen**bedarf** von 208.069,01 Euro ausgewiesen. Dies stellt eine Verbesserung gegenüber der Planung mit rd. 145.000 Euro dar.

5.1.5.3 Teilergebnisrechnung „Musikschule“

| Ifd<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebe<br>ner Ansatz<br>2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz |
|------------|---|-----------------------------|--------------------------------------|------------------|----------------------------------|
|            |   | EUR                         | EUR                                  | EUR              | EUR                              |
|            |   | 1                           | 2                                    | 3                | 4                                |
| 11         | = Anteilige ordentliche Erträge                           | 1.063.251,67                | 1.003.100                            | 1.149.677,35     | 146.577                          |
| 19         | = Anteilige ordentliche Aufwendungen                      | 932.906,55-                 | 1.003.100-                           | 1.031.545,34-    | 28.445-                          |
| 20         | = Anteiliges ordentliches Ergebnis                        | 130.345,12                  | 0                                    | 118.132,01       | 118.132                          |
| 21         | + Erträge aus internen Leistungen                         | 0,00                        | 0                                    | 0,00             | 0                                |
| 22         | - Aufwendungen für interne Leistungen                     | 130.345,12-                 | 143.200-                             | 118.132,00-      | 25.068                           |
| 23         | - kalkulatorische Kosten                                  | 0,02-                       | 0                                    | 0,01-            | 0-                               |
| 24         | = Kalkulatorisches Ergebnis                               | 130.345,14-                 | 143.200-                             | 118.132,01-      | 25.068                           |
| 25         | = Nettoressourcenbedarf/-überschuss                       | 0,02-                       | 143.200-                             | 0,00             | 143.200                          |

Insgesamt wurde mit einem Nettoressourcenüberschuss von 0 € abgerechnet.

Dies hängt mit dem Verbuchungsweise der Verbandsumlage für die Musikschule zusammen. Da bei der Musikschule neben dem Einwohnerschlüssel auch ein Schülerschlüssel zur Abrechnung des Abmangels zur Anwendung kommt (Aufteilung des Abmangels 50/50) – wird die Verbandsumlage im Teilhaushalt gebucht.

Damit beträgt der Nettoressourcenbedarf immer 0 Euro.

Bereinigt um die Verbandsumlage liegt ein Nettoressourcenbedarf inklusiv der anteiligen Steuerungsumlage von 541.534,61 Euro vor (VJ 493.024,89 Euro).

5.1.5.4 Teilergebnisrechnung „Allgemeine Finanzwirtschaft“

| Ifd<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis<br>Vorjahr<br>2024                             | Fortgeschriebe<br>ner Ansatz<br>2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-<br>Ansatz |                 |
|------------|---|---|--------------------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------|
|            |   | EUR<br><br>1  | EUR<br><br>2                         | EUR<br><br>3     | EUR<br><br>4                     |                 |
| 2          | +   | Zuweisungen und<br>Zuwendungen, Umlagen                 | 2.101.531,81                         | 2.591.200        | 2.115.301,41                     | 475.899-        |
|            |   | 31820100 VG-Umlage<br>von Bartholomä                    | 191.891,24                           | 235.100          | 191.930,32                       | 43.170-         |
|            |   | 31820200 VG-Umlage<br>von Böbingen                      | 427.596,59                           | 524.400          | 428.052,68                       | 96.347-         |
|            |   | 31820300 VG-Umlage<br>von Heubach                       | 914.278,62                           | 1.140.700        | 931.268,85                       | 209.431-        |
|            |   | 31820400 VG-Umlage<br>von Heuchlingen                   | 170.802,29                           | 207.500          | 169.372,03                       | 38.128-         |
|            |   | 31820500 VG-Umlage<br>von Mögglingen                    | 396.963,07                           | 483.500          | 394.677,53                       | 88.822-         |
| 8          | +   | Zinsen und ähnliche<br>Erträge                          | 7.797,46                             | 0                | 5.407,18                         | 5.407           |
|            |   | 36170000 Zinsertrag<br>von Kreditinstituten             | 7.793,33                             | 0                | 5.403,05                         | 5.403           |
|            |   | 36510000 Erträge aus<br>Gewinnanteile<br>a.verb.Untern. | 4,13                                 | 0                | 4,13                             | 4               |
| 11         | =   | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>                | <b>2.109.329,27</b>                  | <b>2.591.200</b> | <b>2.120.708,59</b>              | <b>470.491-</b> |
| 19         | =   | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0</b>        |
| 20         | =   | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>             | <b>2.109.329,27</b>                  | <b>2.591.200</b> | <b>2.120.708,59</b>              | <b>470.491-</b> |
| 21         | +   | Erträge aus internen<br>Leistungen                      | 0,00                                 | 0                | 0,00                             | 0               |
| 22         | -   | Aufwendungen für<br>interne Leistungen                  | 0,00                                 | 0                | 0,00                             | 0               |
| 24         | =   | <b>Kalkulatorisches<br/>Ergebnis</b>                    | <b>0,00</b>                          | <b>0</b>         | <b>0,00</b>                      | <b>0</b>        |
| 25         | =   | <b>Nettoressourcenbedarf<br/>/-überschuss</b>           | <b>2.109.329,27</b>                  | <b>2.591.200</b> | <b>2.120.708,59</b>              | <b>470.491-</b> |

Im Teilhaushalt 4 „Allgemeine Finanzwirtschaft“ wird die Verbandsumlage (ohne Musikschule) verbucht, sowie evtl. Zinserträge. Die Kennzahl des Nettoressourcenüberschusses hat hier keine Aussagekraft.

## **5.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung**

In der Gesamtfinanzzrechnung werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen (kassenwirksame Vorgänge) eines Haushaltsjahres dargestellt. Ziele sind die Darstellungen der Finanzierungsquellen sowie die Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen werden dabei getrennt nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit ausgewiesen.

Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Ein- und Auszahlungen aus haushaltsfremden Vorgängen. Damit wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestands insgesamt nachgewiesen.

Nach § 53 Abs. 1 GemHVO sind Angaben zu den Posten der Finanzrechnung im Anhang aufzunehmen. Auf die Erläuterung von Positionen, die bei der VG Rosenstein mit Nullwerten ausgewiesen sind, wurde verzichtet. Die Nummerierung der Investitionstätigkeit entspricht dabei der Reihenfolge der Finanzrechnung.

Da die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit der Finanzrechnung im Wesentlichen den Ergebnissen der Ergebnisrechnung entsprechen, werden diese nicht nochmals einzeln erläutert.

### **5.2.1 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Ein- und Auszahlungen entsprechen im Wesentlichen der Ergebnisrechnung. Jedoch weichen die Summen in der Regel von der Ergebnisrechnung ab, da in der Finanzrechnung nur die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen als Ein- bzw. Auszahlungen dargestellt werden.

Die zahlungsunwirksamen Erträge (z. B. Auflösungen von Sonderposten) und die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (z. B. Abschreibungen) stellen keine Ein- und Auszahlungen dar. Da für die Finanzrechnung der tatsächliche Zahlungsfluss und nicht die periodengerechte Zuordnung maßgeblich ist, kann es ebenfalls zu Differenzen kommen (z. B. Quartalsabrechnungen von KommOne; Abrechnung der Verbandsumlage).

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR |
|----------|---|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|          |   |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                |
| 9        | = | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.459.039,05                 | 3.799.100                            | 3.712.559,06         | 86.541-                          |
| 16       | = | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.313.715,65-                | 3.799.100-                           | 3.713.210,72-        | 85.889                           |
| 17       | = | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung     | 145.323,40                   | 0                                    | 651,66-              | 652-                             |

Der Zahlungsmittel**bedarf** aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 651,66 Euro.

Er resultiert überwiegend aus den Auszahlungen der Rückstellungen 2024.

### 5.2.2 Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeiten spielen bei der VG Rosenstein nur eine untergeordnete Rolle. Von dem geplanten Ansatz von 10.000 Euro wurden 2025 eine Investition in Softwarelizenzen getätigt.

Für die Lizenzierung und Softwaremodule des „digitalen Bauantrags“ wurden 12.102,30 Euro als investive Ausgaben getätigt.

Alle Beschaffungen von Kleingeräten lagen im Einzelfall unter 1.000 Euro netto und sind daher als Aufwand verbucht worden (Schreibtische, IT-Ausstattungen).

### 5.2.3 Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit stellt die Ein- und Auszahlungen aus der Aufnahme bzw. Tilgung von Investitionskrediten dar. Die Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein ist schuldenfrei. Es liegen daher keine entsprechenden Einzahlungen oder Auszahlungen vor.

### 5.2.4 Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Die Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern sowie die Aufnahme und Rückzahlung von Geldanlagen und Kassenkrediten werden in der Position 37 und 38 als „haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge“ in der Finanzrechnung dargestellt (§ 50 GemHVO), da sie den Zahlungsmittelbestand beeinflussen.

Der Überschuss aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen beträgt 3.223,53 Euro.

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschrieben er Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz |
|----------|---|---|-----------------------|--------------------------------|---------------|---------------------------|
|          |   |   | EUR                   | EUR                            | EUR           | EUR                       |
|          |   |   | 1                     | 2                              | 3             | 4                         |
| 37       | + | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk | 1.891,43              |                                | 4.773,38      |                           |
|          |   | 67910001 Klärungsbestand  | 98,00                 |                                | 138,00-       |                           |
|          |   | 67910200 Durchlaufende Gelder Akonto  | 284,94                |                                | 52,56         |                           |
|          |   | 67912880 HR Einbehalte Verrechnung  | 305,66                |                                | 0,00          |                           |
|          |   | 67912881 HR Verrechnungskonto Jobrad/ Fahrradleasing  | 152,83                |                                | 3.058,82      |                           |
|          |   | 67912895 HR Gehaltsvorschüsse   | 1.050,00              |                                | 1.800,00      |                           |
| 38       | - | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)    | 3.797,98              |                                | 1.549,85-     |                           |
|          |   | 77910000 Durchlaufende Gelder   | 0,00                  |                                | 1.000,00-     |                           |

| Ifd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschrieben er Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz |
|----------|---|---|-----------------------|--------------------------------|-------------------|---------------------------|
|          |   |   | EUR                   | EUR                            | EUR               | EUR                       |
|          |   |   | 1                     | 2                              | 3                 | 4                         |
|          |   | 77910200 Durchlaufende Gelder Akonto  | 1.031,05-             |                                | 201,67            |                           |
|          |   | 77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung  | 7.827,52              |                                | 2.307,30          |                           |
|          |   | 77912860 HR Forderung an Mitarbeiter  | 60,00                 |                                | 0,00              |                           |
|          |   | 77912881 HR Verrechnungskonto Jobrad/ Fahrradleasing                            | 458,49-               |                                | 3.058,82-         |                           |
|          |   | 77912895 HR Gehaltsvorschüsse (Abschlagszahlungen)                              | 2.600,00-             |                                | 0,00              |                           |
| 39       | = | <b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b> | <b>5.689,41</b>       |                                | <b>3.223,53</b>   |                           |
| 40       |   | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln   | 436.584,70            |                                | 587.597,51        |                           |
|          |   | 82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln                           | 436.584,70            |                                | 587.597,51        |                           |
| 41       | = | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>                              | <b>151.012,81</b>     |                                | <b>2.571,87</b>   |                           |
| 42       | = | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                | <b>587.597,51</b>     |                                | <b>590.169,38</b> |                           |

### 5.2.5 Endbestand an Zahlungsmitteln

Der Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres entspricht den liquiden Mitteln der Bilanz. Zudem stellt der Endbestand den Anfangsbestand des nächsten Haushaltsjahres dar.

Der Zahlungsmittelbestand erhöht sich vom 31.12.2024 (587.597,51 Euro) um 2.571,87 Euro auf 590.169,38 Euro (Stichtag 31.12.2025).

| Ifd. Nr.  |          | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Ergebnis<br>2023<br>EUR | Ergebnis<br>2024<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR |
|-----------|----------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|           |          |  | 3                       | 3                       |                         |
| 40        |          | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln                                | 769.961,37              | 436.584,70              | 587.597,51              |
| 41        | =        | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln                      | -333.376,67             | +151.012,81             | 2.571,87                |
| <b>42</b> | <b>=</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b> | <b>436.584,70</b>       | <b>587.597,51</b>       | <b>590.169,38</b>       |

### 5.3 Erläuterungen zur Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2025 der VG Rosenstein stellt sich wie folgt dar.

| Aktivseite         |  | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 |
|--------------------|--|-----------------------|-----------------------|
|                    |  | EUR                   | EUR                   |
| <b>1</b>           | <b>Vermögen</b>  | <b>730.624,78</b>     | <b>736.190,99</b>     |
| 1.1                | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 2.281,82              | 12.322,44             |
| 1.2                | Sachvermögen   | 110.864,71            | 95.004,07             |
| 1.2.7              | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 110.864,71            | 95.004,07             |
| 1.3                | Finanzvermögen   | 617.478,25            | 628.864,48            |
| 1.3.2              | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 14.975,88             | 14.975,88             |
| 1.3.4              | Ausleihungen   | 160,00                | 160,00                |
| 1.3.6              | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                  | 11.036,36             | 20.587,02             |
| 1.3.7              | Privatrechtliche Forderungen   | 3.708,50              | 1.972,20              |
| 1.3.8              | Liquide Mittel   | 587.597,51            | 591.169,38            |
| <b>2</b>           | <b>Abgrenzungsposten</b>   | <b>56.939,03</b>      | <b>56.959,96</b>      |
| 2.1                | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten  | 48.626,18             | 49.397,14             |
| 2.2                | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse  | 8.312,85              | 7.562,82              |
| <b>Bilanzsumme</b> |  | <b>787.563,81</b>     | <b>793.150,95</b>     |

| Passivseite        |   | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 |
|--------------------|---|-----------------------|-----------------------|
|                    |   | EUR                   | EUR                   |
| <b>1</b>           | <b>Eigenkapital</b>                             | <b>15.135,88-</b>     | <b>15.135,88-</b>     |
| 1.1                | Basiskapital und Kapitalrücklage                | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| 1.1.1              | Basiskapital                                    | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| <b>2</b>           | <b>Sonderposten</b>                             | <b>121.459,45-</b>    | <b>114.889,29-</b>    |
| 2.1                | für Investitionszuweisungen                     | 121.459,45-           | 114.889,29-           |
| <b>3</b>           | <b>Rückstellungen</b>                           | <b>320.600,00-</b>    | <b>186.500,00-</b>    |
| 3.7                | Sonstige Rückstellungen                         | 320.600,00-           | 186.500,00-           |
| <b>4</b>           | <b>Verbindlichkeiten</b>                        | <b>239.492,22-</b>    | <b>383.195,97-</b>    |
| 4.4                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 29.827,15-            | 25.585,23-            |
| 4.6                | Sonstige Verbindlichkeiten                      | 209.665,07-           | 357.610,74-           |
| <b>5</b>           | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>       | <b>90.876,26-</b>     | <b>93.429,81-</b>     |
| <b>Bilanzsumme</b> |   | <b>787.563,81-</b>    | <b>793.150,95-</b>    |

**5.1 Aktivseite 793.150,95 Euro**

**5.3.1.1 Vermögen 736.190,99 Euro**

Das Vermögen beläuft sich auf 736.190,99 Euro (VJ 730.624,78 Euro) und teilt sich auf in:

|  | 2024            | 2025            |
|--|-----------------|-----------------|
| a) Immaterielle Vermögensgegenstände mit | 2.281,82 Euro   | 12.322,44 Euro  |
| b) Betriebs- und Geschäftsausstattung    | 110.864,71 Euro | 95.004,07 Euro  |
| c) Finanzvermögen                        | 617.478,25 Euro | 628.864,48 Euro |

*Zu a) Immaterielle Vermögensgegenstände*

Es handelt sich um eine Zugriffssoftware (cloudfähig) für die Belegarchivierung mit einem Restbuchwert von 1.228,67 Euro.

Als Zugang wurden die Softwaremodule/Lizenzen für den digitalen Bauantrag (ProBAUG) gebucht (12.102,30 Euro). Der Restbuchwert beträgt 11.093,77 Euro.

*Zu b) Betriebs- und Geschäftsausstattung (bewegliches Anlagevermögen)*

Das bewegliche Anlagevermögen besteht aus (Restbuchwerten)

|   |                |
|---|----------------|
| Büroausstattung (A3550)                               | 65.455,85 Euro |
| diversen IT-Komponenten ohne Softwarelizenzen (A3600) | 2.784,60 Euro  |
| und Instrumenten (A3650)                              | 26.763,62 Euro |

*Zu c) Finanzvermögen*

Das Finanzvermögen teilt sich auf in Beteiligungen (Komm.ONE) mit 14.975,88 Euro, Ausleihungen mit 160 Euro (Genossenschaftsanteil Raiffeisenbank Rosenstein eG), Forderungsansprüche mit 22.559,22 Euro und liquiden Kassenmitteln mit 591.169,38 Euro.

Die liquiden Kassenmittel zum Jahresende verteilen sich wie folgt:

|                     | 31.12.2023        | 31.12.2024        | 31.12.2025        |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     | Euro              | Euro              | Euro              |
| KSK Ostalb          | 147.370,12        | 142.514,64        | 76.148,17         |
| KSK Geldmarkt       | 240.000,00        | 370.000,00        | 470.000,00        |
| Schwebeposten       |                   | 38.038,71         | 39.739,74         |
|                     | <b>387.370,12</b> | <b>550.553,35</b> | <b>585.887,91</b> |
| RAIBA Rosenstein    | 49.099,58         | 36.929,16         | 4.166,47          |
|                     | <b>436.469,70</b> | <b>587.482,51</b> | <b>4.166,47</b>   |
| Barkasse            | 100,00            | 100,00            | 100,00            |
| ZS Bauamt           | 15,00             | 15,00             | 15,00             |
|                     | <b>115,00</b>     | <b>115,00</b>     | <b>115,00</b>     |
| Zahlungsverrechnung |                   |                   |                   |
| Bankverr.kto HR     |                   |                   |                   |
|                     | <b>436.584,70</b> | <b>587.597,51</b> | <b>590.169,38</b> |

### 5.3.1.2 Abgrenzungsposten

**56.959,96 Euro**

Die Abgrenzungsposten belaufen sich auf 55.436,89 € und teilen sich auf in:

- a) aktive Rechnungsabgrenzungsposten mit 49.397,14 Euro
- b) aktive Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse 7.562,82 Euro

*Zu a) aktive Rechnungsabgrenzungsposten*

Es handelt sich um die Beamtenbezüge für Januar 2026, die bereits im Dezember 2025 ausbezahlt wurden.

*Zu b) aktive Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse*

Es handelt sich um den Baukostenzuschuss zur Gebäuderenovierung mit einem Restbuchwert von 7.562,82 Euro. Die VG Rosenstein gewährte im Jahr 2016 einen Baukostenzuschuss von 15.000 Euro an die städtische Wohnbau GmbH der Stadt Heubach, der auf 20 Jahre aufgelöst wird. Die städtische Wohnbau GmbH ist Eigentümerin des Gebäudes.

## 5.3.2 Passivseite

### 5.3.2.1 Eigenkapital **15.135,88 Euro**

Das Eigenkapital beträgt 15.135,88 Euro und entspricht dem früheren Einkauf der Beteiligung am Zweckverband KIRU (heute Komm.ONE) mit 14.975,88 Euro und dem Genossenschaftsanteil an der Raiffeisenbank Rosenstein eG mit 160 Euro aus eigenem Vermögen.

### 5.3.2.2 Sonderposten **114.889,29 Euro**

Alle investiven Beschaffungen der VG Rosenstein wurden ohne Kredite finanziert. Die Finanzierung erfolgte aus Spenden oder einer Investitionsumlage der Mitgliedsgemeinden.

Die Restbuchwerte der Sonderposten für belaufen sich auf 114.889,29 Euro und teilen sich auf in:

- a) Investitionszuweisungen der Mitgliedsgemeinden .....83.217,42 Euro
- b) Investitionszuweisungen Dritter (Spenden) .....31.671,87 Euro

#### Zu a) Investitionszuweisungen der Mitgliedsgemeinden

Die Mitgliedsgemeinden finanzieren die Investitionen über die Investitionsumlage.

#### Zu b) Investitionszuweisungen Dritter (Spenden)

Bilanziell darzustellen ist die Spendenverwendung aus dem Jahr 2018 mit 100.000 Euro für die Musikschule. Den damals beschafften Instrumenten (z.B. gebrauchter Flügel mit 46.053 Euro) im Anlagevermögen steht jeweils ein passiver Sonderposten gegenüber.

In den Jahren 2022 bis 2025 wurden weitere 92.000 Euro Spenden für die Musikschule angenommen. Der zum 31.12.2025 nicht verbrauchte Spendenrest (91.429,81 Euro) wird als passiver Rechnungsabgrenzungsposten in das nächste Jahr übernommen (siehe auch Erläuterungen unter Ziffer 5.3.2.5).

**5.3.2.3 Rückstellungen**

**186.500 Euro**

Bis zum Rechnungsabschluss lagen noch nicht alle Rechnungen vor. Es wurden daher Rückstellungen gebildet für folgende Lieferungen und Leistungen:

| <b>Kostenstelle</b> | <b>Sachkonto</b> | <b>Betrag in Euro</b> | <b>Betreff / Zweck</b>                                  |
|---------------------|------------------|-----------------------|---|
| 1110.0000           | 44520000         | 12.000,00             | Personalleihe Hauptamt 2023                             |
| 1110.0000           | 44520000         | 13.000,00             | Personalleihe Hauptamt 2024                             |
| 1110.0000           | 44520000         | 14.000,00             | Personalleihe Hauptamt 2025                             |
| 1120.0000           | 42220000         | 1.500,00              | Austausch von Switches 2025                             |
| 1120.0000           | 42710500         | 9.000,00              | 1.Quartal 2025 fehlt                                    |
|                     |                  | 12.000,00             | 4.Quartal 2025 Cloud-PC-Plätze                          |
| 1120.0000           | 42710550         | 2.000,00              | 4.Quartal 2025 Abr. Prod.leistungen                     |
| 1120.0100           | 42713010         | 10.000,00             | Digitaler Bauantrag<br>Bearbeitungssoftware, Einscannen |
| 1120.0100           | 42713020         | 64.000,00             | Rechnungsworkflow (von 94.000 €)<br>3.000 € in 2025     |
| 1121.0000           | 42710550         | 2.000,00              | 4.Quartal 2025 KM Personal                              |
| 1124.0299           | 42410200         | 4.000,00              | Wartungsverträge 2025<br>Verwaltungsgebäude Mietvertrag |
| 1124.0299           | 42410400         | 3.000,00              | Stromkosten 2025<br>(2021-2024 erledigt)                |
| 1124.0299           | 42710900         | 1.000,00              | Reinigung 11/2025 noch offen wegen<br>Reklamation       |
| 1126.0000           | 44310300         | 8.000,00              | Portokosten 2025 (Kostenersatz an Stadt)                |
| 2630.0000           | 42310000         | 19.000,00             | Miete und NK 2024 Silberwarenfabrik                     |
| 2630.0000           | 42310000         | 12.000,00             | Miete und NK 2025 Silberwarenfabrik                     |
|                     |                  |                       |   |
|                     |                  | <b>186.500,00</b>     | <b>Gesamtbetrag</b>                                     |

#### **5.3.2.4 Verbindlichkeiten**

**383.195,97 Euro**

Die Verbindlichkeiten für belaufen sich auf 383.195,97 Euro und teilen sich auf in Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen mit 25.585,23 Euro und sonstigen Verbindlichkeiten mit 357.610,74 Euro. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten ist die Abrechnung der Verbandsumlage 2025 mit 295.061,68 Euro enthalten.

#### **5.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzung**

**93.429,81 Euro**

Aus einer Spende für die Musikschule (im Jahr 2018 – 100.000 Euro) konnten noch nicht alle geplanten Instrumente beschafft werden. In 2022 erfolgte eine weitere Spende über 30.000 Euro. Weitere 60.000 Euro gingen 2024 als Spende für die Musikschule ein. In 2025 wurden weitere 2.000 Euro für die Musikschule gespendet.

Der noch nicht verwendete Spendenbetrag zum 31.12.2025 beläuft sich auf 91.429,81 Euro und ist als passiver Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt.

Für einen gewährter Zuschuss (Landkreis „Musik und Bewegung“ mit 2.000 Euro wurde ebenfalls mangels Mittelabfluss ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

## **5.4 Anhang zu sonstigen Angaben**

### **4.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich einzeln erfasst und anhand der jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Gemäß § 44 Abs. 1 Satz 2 GemHVO gehören zu den Anschaffungskosten auch Nebenkosten sowie nachträgliche Anschaffungskosten.

Erhaltene Investitionszuweisungen und Spenden wurden mit ihren tatsächlichen Beträgen in die Bilanz als Sonderposten aufgenommen. Für die geleisteten Zuweisungen wurde auf der Aktivseite ein entsprechender Abgrenzungsposten gebildet.

Nach § 46 Abs. 1 Satz 2 GemHVO sind die abnutzbaren Vermögensgegenstände grundsätzlich in gleichen Jahresraten über die Dauer, in der der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt werden kann, planmäßig abzuschreiben (lineare Abschreibung). Maßgeblich hierfür ist die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer. Diese wurde auf Grundlage von Erfahrungswerten und in Anlehnung an die aktuellen Abschreibungstabellen festgelegt.

### **5.4.2 Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO werden Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens sowie die beweglichen Vermögensgegenstände des Sachvermögens bis zu einem Wert von 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer von der Inventarisierungspflicht befreit. Dies bedeutet, dass bei Vermögensgegenständen bis zu dieser Wertgrenze von einer Bilanzierung abgesehen wird.

Nach § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO sollen die einmal angewandten Bewertungsmethoden beibehalten werden (Stetigkeit der Bewertungsmethoden). Eine Abweichung ist nur in begründeten Ausnahmefällen möglich. Damit soll die Vergleichbarkeit des Jahresabschlusses gegenüber den Vorjahren ermöglicht werden.

Beim vorliegenden Jahresabschluss wurden von den bisher geltenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden keine Abweichungen gemacht.

#### **5.4.3 Einbeziehung von Fremdkapital in die Herstellungskosten**

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO dürfen Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen. Die VG Rosenstein ist **schuldenfrei**.

Im Haushaltsjahr 2025 wurden daher keine Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einbezogen.

#### **5.4.4 Anteil an den Pensionsrückstellungen beim KVBW**

Nach § 41 GemHVO besteht in Baden-Württemberg ein Bilanzierungsverbot für Pensionsrückstellungen in den Bilanzen der Kommunen, da diese beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg zu bilanzieren sind. Nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO ist jedoch der auf die jeweilige Kommune entfallende Anteil der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildeten Pensionsrückstellungen im Anhang anzugeben.

Zum 31.12.2025 beträgt der Anteil des Verbands an den Pensionsrückstellungen beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg 6.649.745 Euro (VJ 5.746.663 Euro).

#### **5.4.5 Entwicklung der Liquidität**

Die Liquidität ist unterjährig durch die Vorauszahlungen auf die Verbandsumlage stets gewährleistet. Die liquiden Mittel enthielten u.a. zum 31.12.2025 noch das Guthaben der Mitgliedsgemeinden aus der Abrechnung der Verbandsumlage 2025 mit 295.061,68 Euro.

Der Endbestand der liquiden Mittel betrug 590.169,38 Euro (siehe Erläuterungen bei 5.3.1.1).

#### **5.4.6 Übertragung von Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr**

In § 21 GemHVO wird die rechtliche Möglichkeit geschaffen, nicht ausgeschöpfte Ermächtigungen in das neue Haushaltsjahr zu übertragen. Eine erneute Veranschlagung entfällt damit.

Die VG Rosenstein hat beim Rechnungsabschluss 2025 von diesen Möglichkeiten keinen Gebrauch gemacht.

#### **5.4.7 Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen**

Die Finanzierung des Vermögens der VG Rosenstein erfolgte in der Vergangenheit ohne Kreditaufnahmen. Die Haushaltssatzungen der VG Rosenstein enthalten daher keine Kreditermächtigungen.

#### **5.4.8 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre**

Gemäß § 42 GemHVO sind in der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, sofern sie nicht auf der Passivseite ausgewiesen sind. Dabei handelt es sich insbesondere um Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen sowie Haftungsverhältnisse, auch wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.

Im November 2024 wurde die Auftragserteilung für die Implementierung des Rechnungsworkflows unterzeichnet.

Der daraus resultierende Finanzbedarf für 2026 beläuft sich auf 27.000,00 Euro.

#### **5.4.9 Organe des Gemeindeverwaltungsverbands**

Nach § 5 der Verbandssatzung bestehen die Organe der Verwaltungsgemeinschaft Rosenstein aus der Verbandsversammlung, dem Verwaltungsrat und dem Verbandsvorsitzenden.

Verbandsvorsitzender (zum 31.12.2025)

Joy Alemazung

Bürgermeister Heubach

Verwaltungsrat (zum 31.12.2025)

Thomas Kuhn

Bürgermeister Bartholomä

Jürgen Stempfle

Bürgermeister Böbingen

Joy Alemazung

Bürgermeister Heubach

Kuhn, Gerhard

weiteres Mitglied Heubach

Peter Lang (stv. Verbandsvorsitzender)

Bürgermeister Heuchlingen

Adrian Schlenker

Bürgermeister Mögglingen

Mitglieder der Verbandsversammlung zum 31.12.2025  
(Fünf Bürgermeister und 18 weitere Vertreter)

| <b>Name</b> | <b>Vorname</b> | <b>Vertreter der Gemeinde</b> |
|-------------|----------------|-------------------------------|
| Kuhn        | Thomas         | Bartholomä                    |
| Grimmbacher | Rudi           | Bartholomä                    |
| Gröner      | Martin         | Bartholomä                    |
| Stempfle    | Jürgen         | Böbingen                      |
| Gold        | Manfred        | Böbingen                      |
| Dr. Högerle | Peter          | Böbingen                      |
| Nagel       | Thomas         | Böbingen                      |
| Alemazung   | Joy            | Heubach                       |
| Bretzler    | Markus         | Heubach                       |
| Fischer     | Albert         | Heubach                       |
| Gruber      | Ralph          | Heubach                       |
| Leichter    | Matthias       | Heubach                       |
| Müller      | Kristina       | Heubach                       |
| Pinneger    | Helene         | Heubach                       |
| Wahl        | Alexander      | Heubach                       |
| Woditsch    | Philipp        | Heubach                       |
| Schlenker   | Adrian         | Möggingen                     |
| Hudelmaier  | Alexander      | Möggingen                     |
| Sehner      | Irmgard        | Möggingen                     |
| Steinle     | Matthias       | Möggingen                     |
| Lang        | Peter          | Heuchlingen                   |
| Schmid      | Georg          | Heuchlingen                   |
| Mach        | Thomas         | Heuchlingen                   |

## VI. Anlagen

### 6.1 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss (§ 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO, VwV Anlage 22)

| Nr.       | Einzahlungs- und Auszahlungsarten <sup>1)</sup>   | entspricht<br>Konto /<br>Kontenart <sup>6)</sup> | Finanzrechnung 2025 |                    |
|-----------|---|--|---------------------|--------------------|
|           |   |  | Vorjahr             | Rechnungs-<br>jahr |
|           |   |  | EUR                 | EUR                |
|           |   |  | 1                   | 2                  |
| 1         | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn <sup>2)</sup>  | 171 u. 173                                       | 436.584,70          | 587.597,51         |
| 2         | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)   |  | 145.323,40          | -651,66            |
| 3         | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)   |  | 0,00                | 0,00               |
| 4         | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)  |  | 0,00                | 0,00               |
| 5         | +/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)  |  | 5.689,41            | 3.223,53           |
| <b>6</b>  | <b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)</b>   |  | <b>587.597,51</b>   | <b>590.169,38</b>  |
| 7a        | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende  | 1492   | 0,00                | 0,00               |
| 7b        | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere   | 141, 142, 143 u. 1491                            | 0,00                | 0,00               |
| 7c        | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | teilweise 1691                                   | 0,00                | 0,00               |
| 8a        | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende <sup>3)</sup>  | 239  | 0,00                | 0,00               |
| 8b        | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen   | teilweise 2799                                   | 0,00                | 0,00               |
| <b>9</b>  | <b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>   |  | <b>587.597,51</b>   | <b>590.169,38</b>  |
| 10        | - übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)   |  | 0,00                | 0,00               |
| 11        | + nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen <sup>4)</sup>                             |  | 0,00                | 0,00               |
| 12        | + übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) |  | 0,00                | 0,00               |
| <b>13</b> | <b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>  |  | <b>587.597,51</b>   | <b>590.169,38</b>  |
| 14        | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden  | teilweise 204                                    | 0,00                | 0,00               |
| 15        | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (Spendengelder: pRAP) <sup>5)</sup>  |  | 90.876,26           | 93.429,81          |
| <b>16</b> | <b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>  |  | <b>496.721,25</b>   | <b>496.739,57</b>  |
| 17        | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)   |  | <b>62.697,00</b>    | <b>62.402,00</b>   |

<sup>1)</sup> Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

<sup>2)</sup> Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

<sup>3)</sup> Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

<sup>4)</sup> Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

<sup>5)</sup> Hierunter können z.B. auch Rückstellungen fallen.

<sup>6)</sup> Auf den Druck der Spalte kann im Jahresabschluss verzichtet werden.

## 6.2 Vermögensübersicht (§ 55 Abs. 1 GemHVO, VwV Anlage 26)

### Vermögensübersicht 2025

| Vermögen   | Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres <sup>1)</sup> | Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr |                                |                 |                  |                              | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres<br>(Σ Sp. 2 bis 7) |
|--|--|---|--------------------------------|-----------------|------------------|------------------------------|--|
|  |  | Vermögenszugänge                        | Vermögensabgänge <sup>2)</sup> | Umbuchungen     | Zuschreibungen   | Abschreibungen <sup>3)</sup> |  |
| 1  | 2  | 3                                       | 4                              | EUR             |                  | 7                            | 8  |
|  |  |   |                                | 5 <sup>4)</sup> | 6                |                              |  |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände   | 2.281,82   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 12.102,30        | 2.061,68                     | 12.322,44  |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte)   |  |   |                                |                 |                  |                              |  |
| 2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.3. Infrastrukturvermögen   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.4. Bauten auf fremden Grundstücken   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 110.864,71   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 15.860,64                    | 95.004,07  |
| 2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             |                              | 0,00   |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)  |  |   |                                |                 |                  |                              |  |
| 3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 14.975,88  | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 14.975,88  |
| 3.3. Sondervermögen  | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 3.4. Ausleihungen (nicht im SAP-Analagenter dargestellt)   | 160,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 160,00   |
| 3.5. Wertpapiere   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00   |
| 4 neu nachrichtlich: Baukostenzuschuss städtische Wohnbau mbH  | 8.312,85   | 0,00                                    | 0,00                           | 0,00            | 0,00             | 750,03                       | 7.562,82   |
| <b>insgesamt</b>   | <b>136.595,26</b>                                  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>     | <b>12.102,30</b> | <b>18.672,35</b>             | <b>130.025,21</b>                                      |

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

<sup>2)</sup> Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.

<sup>3)</sup> Einschl. außerordentliche Abschreibungen

<sup>4)</sup> In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

Sonderposten für geleistete Investitionen sind nicht gesetzlicher Bestandteil der Vermögensübersicht nach § 55 GemHVO (Baukostenzuschuss an städt. Wohnbau GmbH ist daher nur nachrichtlich dargestellt).

### 6.3 Stand der Rücklagen (§ 23 GemHVO, VwV Anlage 27)

Bei umlagefinanzierten Verbänden kann es im Regelfall zu keinen ErgebnISRücklagen kommen (Umlageerhebung nur im Rahmen des nicht gedeckten Aufwands – siehe § 19 GKZ und § 11 Abs.2 Verbandssatzung).

#### Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss nach § 23 GemHVO

| Art  | Stand zum 01.01.<br>des Haushaltsjahres | Stand zum 31.12. des<br>Haushaltsjahres |
|--|---|---|
|  | TEUR                                    |   |
| 1. ErgebnISRücklagen   | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 1.1 Rücklagen aus Überschüssen<br>des ordentlichen Ergebnisses <sup>1)</sup> | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen<br>des Sonderergebnisses <sup>1)</sup>        | 0,00                                    | 0,00                                    |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen  | 0,00                                    | 0,00                                    |
| <b>Rücklagen gesamt</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                             |

<sup>1)</sup> Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

## 6.4 Schuldenübersicht (§ 55 Abs. 2 GemHVO, VwV Anlage 28)

Die VG Rosenstein ist schuldenfrei.

### Schuldenübersicht

| Art der Schulden   | am 01.01.<br>des Haus-<br>haltsjahres <sup>1)</sup> | zum 31.12.<br>des Haus-<br>haltsjahres | davon Tilgungszahlungen<br>mit einem Zahlungsziel |                                     |                                   | Mehr (+)<br>weniger (-) <sup>5)</sup> |
|--|---|--|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
|  |   |  | bis zu 1<br>Jahr <sup>2)</sup>                    | über 1 bis<br>5 Jahre <sup>3)</sup> | mehr als 5<br>Jahre <sup>4)</sup> |                                       |
| 1  | 2   | 3                                      | EUR   |                                     |                                   | 7                                     |
| 1.1 Anleihen   | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen       | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.1 Bund   | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.2 Land   | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände                       | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.4 Zweckverbände und dergleichen                        | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.5 Kreditinstitute                                      | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.2.6 sonstige Bereiche <sup>6)</sup>                      | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.3 Kassenkredite  | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0   | 0,00                                   |   |                                     |                                   | 0,00                                  |
| <b>1. Gesamtschulden Kernhaushalt</b>                      | <b>0</b>  | <b>0,00</b>                            |   |                                     |                                   | <b>0,00</b>                           |

nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) <sup>7)</sup>

|   |          |             |  |  |  |             |
|---|----------|-------------|--|--|--|-------------|
| 2.1 Anleihen  | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen            | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 2.3 Kassenkredite   | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften      | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| <b>2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung</b> | <b>0</b> | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung** <sup>7) 8)</sup>

|  |          |             |  |  |  |             |
|--|----------|-------------|--|--|--|-------------|
| 3.1 Anleihen   | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                           | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 3.3 Kassenkredite  | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften                     | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4   | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0        | 0,00        |  |  |  | 0,00        |
| <b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>   | <b>0</b> | <b>0,00</b> |  |  |  | <b>0,00</b> |

<sup>1)</sup> Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

<sup>2)</sup> Tilgungsraten im 1. Folgejahr

<sup>3)</sup> Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

<sup>4)</sup> Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

<sup>5)</sup> Spalte 3 minus Spalte 2

<sup>6)</sup> Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

<sup>7)</sup> Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

<sup>8)</sup> Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.



**Jahresrechnung 2025 Steuerungsumlage**

VG Rosenstein (02.02.2026)

| zu verteilendes Produkt   | Rechnungsergebnis | davon 50%<br>nach HHVolumen* | davon 50%<br>nach Köpfen |
|---|-------------------|------------------------------|--------------------------|
| Aufwand OHNE Erträge<br>inkl. Afa und kalk.Zins<br>Bezügerechnerei, Kämmerei,<br>Musikschule, Baurechtsbeh. | 2.931.988,81 €    |                              |                          |
| direkte Zuordnung 50% zentrale Funktion   | 324.485,76 €      |                              |                          |
| restliche Steuerungsumlage nach   | 324.485,76 €      | 162.243,00 €                 | 162.242,76 €             |
|   | 3.580.960,33 €    |                              |                          |

| Auf welche Produkte wird verteilt                         | Köpfe | Kto 38110300   |   |             | Kto 48110300 |               |
|---|-------|----------------|---|-------------|--------------|---------------|
| 11100000 Steuerung  |       | 112.863,57 €   | Abmangel (SoPo inkl.)   |             |              |               |
| 11200000 Organisation und IT                              |       | 199.277,15 €   | Abmangel inkl. kalk.Zins zzgl. IT-Projekte                              |             |              |               |
| 11210000 Personalwesen                                    |       | - €            | eigenes Produkt; wird mit Steuerungsumlage belastet                     |             |              |               |
| 11221000 Kämmerei (intern VG)                             |       | 20.114,39 €    | Abmangel inkl. kalk.Zins und Kst.61.20 (Festgelderträge)                |             |              |               |
| 11240299 Verwaltungsgebäude                               |       | 117.132,15 €   | Abmangel inkl. kalk.Zins  |             |              |               |
| 11260000 zentrale Dienste (intern VG)                     |       | 193.307,24 €   | Abmangel inkl. kalk.Zins, inkl. Mehrkosten Amtsblatt                    |             |              |               |
| 12200000 Sicherheit und Ordnung                           |       | 6.277,02 €     | Abmangel inkl. kalk.Zins  |             |              |               |
| 12800000 Corona-Aufwendungen                              |       | - €            | Abmangel inkl. kalk.Zins  |             |              |               |
|   |       | 648.971,52 €   | wird zu 50% bei 1114 als Steuerungsumlage gebucht, 50% auf andere Produ |             |              |               |
| verteilt auf Aufwand (ohne Erträge, SoPos)                |       |                |   |             |              |               |
|   |       |                |   |             |              |               |
|   |       |                | - €   | - €         | - €          |               |
| 11140000 Zentrale Funktionen                              |       | - €            | - €   | - €         | 324.485,76 € | 50% direkt    |
| 11210000 Bezügerechnerei                                  | 1,27  | 134.429,56 €   | 7.439,00 €  | 5.914,00 €  | 13.353,00 €  | 50/50 aus 50% |
| 11222000 Kämmerei (Gemeinden)                             | 16,37 | 1.351.307,30 € | 74.775,00 €   | 76.231,76 € | 151.006,76 € | 50/50 aus 50% |
| 26300000 Musikschule                                      | 13,11 | 1.022.973,61 € | 56.607,00 €   | 61.051,00 € | 117.658,00 € | 50/50 aus 50% |
| 26300099 Musikschule (Erw.)                               | 0,00  | 8.571,74 €     | 474,00 €  | - €         | 474,00 €     | 50/50 aus 50% |
| 51100000 Bauleitplanung                                   |       | 266,00 €       | 15,00 €   | - €         | 15,00 €      | 50/50 aus 50% |
| 51110000 Gutachterausschuss                               | 0,36  | 14.228,02 €    | 787,00 €  | 1.676,00 €  | 2.463,00 €   | 50/50 aus 50% |
| 52100000 Bauordnung                                       | 3,73  | 400.212,58 €   | 22.146,00 €   | 17.370,00 € | 39.516,00 €  | 50/50 aus 50% |
| Schlüssel wegen Vergleichbarkeit<br>unverändert seit 2020 | 34,84 | 2.931.988,81 € |   |             | 648.971,52 € | 324.485,76    |

## 6.6 Berechnung der Verbandsumlage

### Berechnung / Abrechnung der Verbandsumlage 2025 VG Rosenstein

Stand 14.01.2026 / xx.02.2026 nach Spendenabgrenzung Musikschule 91.429,81 € zzgl. 2.000 LRA SBS

Mit Einführung des NKHR zum 01.01.2020 wurde auch das Abrechnungsverfahren der Verbandsumlage geändert

Abmangel des lfd. Betriebs und 50% Musikschule: Einwohnerzahl des Vorvorjahres (HHPL 2025, Einwohnerzahl 30.06.2023)

Abmangel 50% Musikschule nach Schülerzahl (pro Kopf - nicht Belegung) ohne auswärtige Schüler (HHPL 2025, Schülerzahl Schuljahr 2024/2025)

Investitionen nach festem Schlüssel (2025 - 2029) Einwohnerschnitt der Jahre 2020-2024

|                             | laut HHPL 2025     | Jahresabschluss 2025  | VZ 2025               | Abrechnung 2025      |
|-----------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| VG-Umlage Ergebnishaushalt  | 3.002.000 €        | 2.656.836,02 €        | 2.951.897,70 €        | -295.061,68 €        |
| davon Musikschule           | 410.800 €          | 541.534,61 €          |                       | 541.534,61 €         |
| 50 % nach Schülerzahl       | 205.400 €          | 270.767,31 €          | - €                   | 270.767,31 €         |
| 50% nach Einwohnerzahl      | 205.400 €          | 270.767,30 €          | - €                   | 270.767,30 €         |
| verbleibende allgem. Umlage | 2.591.200 €        | 2.115.301,41 €        | 2.951.898 €           | -836.596,29 €        |
| Investitionsanteil          | 10.000 €           | 12.102,30 €           | 12.102,30 €           | 0,00 €               |
| <b>Gesamtumlage</b>         | <b>3.012.000 €</b> | <b>2.668.938,32 €</b> | <b>2.964.000,00 €</b> | <b>-295.061,68 €</b> |

|                          | Einwohnerzahl<br>30.06.2023 | Anteil HHPL 2025 | Jahresrechnung 2025 | VZ 2025        | Abrechnung 2025 |
|--------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|----------------|-----------------|
| <b>Allgem. Schlüssel</b> |                             |                  |                     |                |                 |
| Bartholomä               | 2.076                       | 235.100 €        | 191.930,32 €        | 266.906,80 €   | -74.976,48 €    |
| Böbingen                 | 4.630                       | 524.400 €        | 428.052,69 €        | 587.554,00 €   | -159.501,31 €   |
| Heubach                  | 10.073                      | 1.140.700 €      | 931.268,84 €        | 1.314.695,40 € | -383.426,56 €   |
| Heuchlingen              | 1.832                       | 207.500 €        | 169.372,04 €        | 235.016,90 €   | -65.644,86 €    |
| Mögglingen               | 4.269                       | 483.500 €        | 394.677,52 €        | 547.724,60 €   | -153.047,08 €   |
| Gesamteinwohner          | 22.880                      | 2.591.200 €      | 2.115.301,41 €      | 2.951.897,70 € | -836.596,29 €   |

|                          | Einwohnerzahl<br>30.06.2023 | Anteil HHPL 2025 | Jahresrechnung 2025 | VZ 2025           | Abrechnung 2025 |
|--------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Musikschlüssel</b>    |                             |                  |                     |                   |                 |
| Schülerzahlen            | 01.10.2024                  |                  |                     |                   |                 |
| Bartholomä               | 72                          | 19.400 €         | 25.584,31 €         | - €               | 25.584,31 €     |
| Böbingen                 | 115                         | 31.000 €         | 40.863,83 €         | - €               | 40.863,83 €     |
| Heubach                  | 379                         | 102.300 €        | 134.672,99 €        | - €               | 134.672,99 €    |
| Heuchlingen              | 66                          | 17.800 €         | 23.452,29 €         | - €               | 23.452,29 €     |
| Mögglingen               | 130                         | 35.000 €         | 46.193,90 €         | - €               | 46.193,90 €     |
| Umlagefähige Schüler     | 762                         | 205.500 €        | 270.767,32 €        | - €               | 270.767,32 €    |
| auswärtige Schüler       | 44                          |                  |                     |                   |                 |
| <b>Gesamtschülerzahl</b> | <b>806</b>                  | <b>269,69 €</b>  | <b>355,34 €</b>     |                   |                 |
|                          |                             |                  |                     | <b>Umlagesatz</b> |                 |
| Bartholomä               | 2.076                       | 18.600 €         | 24.567,87 €         | - €               | 24.567,87 €     |
| Böbingen                 | 4.630                       | 41.600 €         | 54.792,51 €         | - €               | 54.792,51 €     |
| Heubach                  | 10.073                      | 90.400 €         | 119.206,26 €        | - €               | 119.206,26 €    |
| Heuchlingen              | 1.832                       | 16.400 €         | 21.680,32 €         | - €               | 21.680,32 €     |
| Mögglingen               | 4.269                       | 38.300 €         | 50.520,35 €         | - €               | 50.520,35 €     |
| Gesamteinwohner          | 22.880                      | 205.300 €        | 270.767,31 €        | - €               | 270.767,31 €    |
| Umlagesatz               |                             | 8,97 €           | 11,83 €             |                   |                 |

|                              | Einwohnerzahl<br>30.06.2023 | Anteil HHPL 2025 | Jahresrechnung 2025 | VZ 2025     | Abrechnung 2025                                 |
|------------------------------|-----------------------------|------------------|---------------------|-------------|---|
| <b>Investitionsschlüssel</b> |                             |                  |                     |             |   |
|                              |                             |                  |                     |             | (Durchschnitt 2020-2024 gilt ab HHPL 2025-2029) |
| Bartholomä                   | 2.064                       | 900 €            | 1.093,20 €          | 1.093,20 €  |   |
| Böbingen                     | 4.618                       | 2.000 €          | 2.446,00 €          | 2.446,00 €  |   |
| Heubach                      | 10.015                      | 4.400 €          | 5.304,60 €          | 5.304,60 €  |   |
| Heuchlingen                  | 1.856                       | 800 €            | 983,10 €            | 983,10 €    |   |
| Mögglingen                   | 4.296                       | 1.900 €          | 2.275,40 €          | 2.275,40 €  |   |
| Gesamteinwohner              | 22.849                      | 10.000 €         | 12.102,30 €         | 12.102,30 € |   |

| VZ nach HHPL | Umlage                | Umlage Musiks.<br>ohne Steuer.uml. | Invest.umlage | Gesamtumlage       |
|--------------|-----------------------|------------------------------------|---------------|--------------------|
| Bartholomä   | 268.000,00 €          | - €                                |               | 268.000 €          |
| Böbingen     | 590.000,00 €          | - €                                |               | 590.000 €          |
| Heubach      | 1.320.000,00 €        | - €                                |               | 1.320.000 €        |
| Heuchlingen  | 236.000,00 €          | - €                                |               | 236.000 €          |
| Mögglingen   | 550.000,00 €          | - €                                |               | 550.000 €          |
|              | <b>2.964.000,00 €</b> | - €                                | - €           | <b>2.964.000 €</b> |
| Umlagesatz   | 129,55 €              | 269,69 €/8,97 €                    | - €           |                    |

| Jahresabschluss | Umlage Einw.          | Umlage Musiks.<br>mit Steuer.uml. | Invest.umlage      | Gesamtumlage<br>Zwischensumme | Betriebskosten<br>mit Steuerumlage<br>ohne Investitionsanteil |
|-----------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------|---|
| Bartholomä      | 191.930,32 €          | 50.152,18 €                       | 1.093,20 €         | 243.175,70 €                  | 242.082,50 €  |
| Böbingen        | 428.052,69 €          | 95.656,34 €                       | 2.446,00 €         | 526.155,03 €                  | 523.709,02 €  |
| Heubach         | 931.268,84 €          | 253.879,23 €                      | 5.304,60 €         | 1.190.452,67 €                | 1.185.148,08 €  |
| Heuchlingen     | 169.372,04 €          | 45.132,61 €                       | 983,10 €           | 215.487,75 €                  | 214.504,64 €  |
| Mögglingen      | 394.677,52 €          | 96.714,25 €                       | 2.275,40 €         | 493.667,17 €                  | 491.391,78 €  |
|                 | <b>2.115.301,41 €</b> | <b>541.534,61 €</b>               | <b>12.102,30 €</b> | <b>2.668.938,32 €</b>         | <b>2.656.836,02 €</b>   |
|                 | 92,45 €               | 355,34 €/11,83 €                  | 0,53 €             |                               |   |

| Abrechnung 2025 | Umlage Einw.          | Umlage Musiks.<br>mit Steuer.uml. | Invest.umlage      | Gesamtumlage<br>Zwischensumme | Betriebskosten<br>mit Steuerumlage |
|-----------------|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| Bartholomä      | - 76.069,68 €         | 50.152,18 €                       | 1.093,20 €         | -24.824,30 €                  | -24.824,30                         |
| Böbingen        | - 161.947,31 €        | 95.656,34 €                       | 2.446,00 €         | -63.844,97 €                  | -63.844,98                         |
| Heubach         | - 388.731,16 €        | 253.879,23 €                      | 5.304,60 €         | -129.547,33 €                 | -129.547,32                        |
| Heuchlingen     | - 66.627,96 €         | 45.132,61 €                       | 983,10 €           | -20.512,25 €                  | -20.512,26                         |
| Mögglingen      | - 155.322,48 €        | 96.714,25 €                       | 2.275,40 €         | -56.332,83 €                  | -56.332,82                         |
|                 | - <b>848.698,59 €</b> | <b>541.534,61 €</b>               | <b>12.102,30 €</b> | <b>-295.061,68 €</b>          | <b>-295.061,68</b>                 |

Cent-Differenzen bei Rückzahlung möglich  
Rückzahlung erfolgt auf Basis Produktzuordnung

Die Umlage für die Musikschule berechnet sich zu 50% nach der Einwohnerzahl und zu 50% nach Schülern (pro Kopf ohne auswärtige Schüler).

Die Investitionsumlage berechnet sich aus der Summe der gebildeten Sonderposten. Jede Investition (Beschaffung beweglicher Gegenstände) wird einzeln aktiviert (abgeschrieben) und zur Gegenfinanzierung auf fünf Sonderposten (Investitionsanteil der fünf Mitgliedsgemeinden) verteilt. Durch die Einzelaufteilung kommt es zu Cent-Differenzen gegenüber dem Investitionsanteil der Gesamtinvestition.

2025 wurde bei der Anforderung der Verbandsumlage keine eigene Vermögensumlage als Abschlagszahlung angefordert. Der gesamte Umlagebedarf (inkl. der geplanten Vermögensumlage) wurde als Betriebskostenumlage angefordert.

## 6.7 Bilanz (Einzelkontendarstellung)

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                                   | 2024        | 2025        | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|--|-------------|-------------|---------------------|
| 1000000000          |              | A K T I V A  |             |             |                     |
| 1000000000          |              | =====  |             |             |                     |
| 1010000000          |              | 1. Vermögen  |             |             |                     |
| 1010000000          |              | =====  |             |             |                     |
| 1011000000          | 210000       | 00210000 Lizenzen  | 0           | 11.093,77   | 11.093,77           |
| 1011000000          | 250000       | 00250000 DV-Software                                       | 2.281,82    | 1.228,67    | -1.053,15           |
| 1011000000          |              | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                      | 2.281,82    | 12.322,44   | 10.040,62           |
| 1012000000          |              | 1.2 Sachvermögen   |             |             |                     |
| 1012070000          | 7210000      | 07210000 Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 110.864,71  | 95.004,07   | -15.860,64          |
| 1012070000          |              | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                   | 110.864,71  | 95.004,07   | -15.860,64          |
| 1012000000          |              | Summe Sachvermögen   | 110.864,71  | 95.004,07   | -15.860,64          |
| 1013000000          |              | 1.3 Finanzvermögen   |             |             |                     |
| 1013020000          | 11130000     | 11130000 Beteiligungen - sonstige Anteilsrechte            | 14.975,88   | 14.975,88   | 0                   |
| 1013020000          |              | 1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.              | 14.975,88   | 14.975,88   | 0                   |
| 1013040820          | 13172101     | 13172101 Geschäftsanteil Raiba Rosenstein                  | 160         | 160         | 0                   |
| 1013040820          |              | mit Laufzeit mehr als ein Jahr                             | 160         | 160         | 0                   |
| 1013040800          |              | an Kreditinstitute   | 160         | 160         | 0                   |
| 1013040000          |              | 1.3.4 Ausleihungen   | 160         | 160         | 0                   |
| 1013060000          | 15110000     | 15110000 Forderungen aus öff.r. Dienstleistungen           | -30.893,86  | -20.867,66  | 10.026,20           |
| 1013060000          | 15110090     | 15110090 Umgliederung öffentlich-rechtliche Forderungen    | 39.021,71   | 39.495,47   | 473,76              |
| 1013060000          | 15310000     | 15310000 Forderungen aus Transferleistungen                | -149.743,32 | -295.061,68 | -145.318,36         |
| 1013060000          | 15310090     | 15310090 Umzugliedernde Forderungen a. Transferleistungen  | 149.743,32  | 295.061,68  | 145.318,36          |
| 1013060000          | 15910000     | 15910000 Abstimmkto übrige öffentl.-rechtl. Forderungen    | 1.368,50    | 954         | -414,5              |
| 1013060000          | 15913500     | 15913500 Abstimmkto Nebenford. aus ör Forderungen          | 1.540,01    | 1.005,21    | -534,8              |
| 1013060000          |              | Ö-r. Forderungen, F.Transferleistungen                     | 11.036,36   | 20.587,02   | 9.550,66            |
| 1013080000          | 16110000     | 16110000 Forderungen aus privatrechtl. Lieferung u. Leist. | 0           | 63,7        | 63,7                |
| 1013080000          | 16910000     | 16910000 Abstimmkto übrige privatrechtliche Forderungen    | 3.700,00    | 1.900,00    | -1.800,00           |
| 1013080000          | 16913500     | 16913500 Abstkto. Nebenford. aus privatrechtl. Forderungen | 8,5         | 8,5         | 0                   |
| 1013080000          |              | 1.3.7 Privatrechtliche Forderungen                         | 3.708,50    | 1.972,20    | -1.736,30           |
| 1013091111          | 17110100     | 17110100 Girokonto Kreissparkasse Ostalb                   | 142.514,64  | 76.148,17   | -66.366,47          |
| 1013091111          | 17111100     | 17111100 Geldmarktkonto Kreissparkasse Ostalb              | 370.000,00  | 470.000,00  | 100.000,00          |
| 1013091111          |              | KSK Ostalb - Giro  | 512.514,64  | 546.148,17  | 33.633,53           |
| 1013091112          | 17110140     | 17110140 KSK Abbuchungen Eingang                           | 38.038,71   | 39.739,74   | 1.701,03            |
| 1013091112          |              | KSK Ostalb - Schwebeposten                                 | 38.038,71   | 39.739,74   | 1.701,03            |
| 1013091110          |              | KSK Ostalb   | 550.553,35  | 585.887,91  | 35.334,56           |
| 1013091121          | 17110200     | 17110200 Girokonto Raiffeisenbank Rosenstein               | 36.929,16   | 4.166,47    | -32.762,69          |
| 1013091121          |              | RAIBA Rosenstein - Giro                                    | 36.929,16   | 4.166,47    | -32.762,69          |

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                                  | 2024        | 2025        | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|---|-------------|-------------|---------------------|
| 1013091120          |              | RAIBA Rosenstein  | 36.929,16   | 4.166,47    | -32.762,69          |
| 1013091100          |              | Bankkonten und Schwebeposten                              | 587.482,51  | 590.054,38  | 2.571,87            |
| 1013091200          | 17310000     | 17310000 Barkasse   | 100         | 100         | 0                   |
| 1013091200          | 17310001     | 17310001 Zahlstelle Bauamt                                | 15          | 15          | 0                   |
| 1013091200          |              | Kassenbestände  | 115         | 115         | 0                   |
| 1013091000          |              | Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten              | 587.597,51  | 590.169,38  | 2.571,87            |
| 1013092000          | 17411100     | 17411100 Handvorschuss Prepaidkreditkarte                 | 0           | 1.000,00    | 1.000,00            |
| 1013092000          |              | Handvorschüsse  | 0           | 1.000,00    | 1.000,00            |
| 1013090000          |              | 1.3.8 Liquide Mittel                                      | 587.597,51  | 591.169,38  | 3.571,87            |
| 1013000000          |              | Summe Finanzvermögen                                      | 617.478,25  | 628.864,48  | 11.386,23           |
| 1010000000          |              | Summe Vermögen  | 730.624,78  | 736.190,99  | 5.566,21            |
| 1020000000          |              | 2. Abgrenzungsposten                                      |             |             |                     |
| 1020000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 1021000000          | 18012800     | 18012800 Aktive Rechnungsabgrenzung Personalkosten (RAP)  | 48.626,18   | 49.397,14   | 770,96              |
| 1021000000          |              | 2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung                            | 48.626,18   | 49.397,14   | 770,96              |
| 1022000000          | 18035000     | 18035000 Sopo für gel. Zuwendungen verb. Untern., Bet.u.S | 8.312,85    | 7.562,82    | -750,03             |
| 1022000000          |              | 2.2 SoPo für geleistete Invest.Zuschüsse                  | 8.312,85    | 7.562,82    | -750,03             |
| 1020000000          |              | Summe Abgrenzungsposten                                   | 56.939,03   | 56.959,96   | 20,93               |
| 1000000000          |              | S U M M E A K T I V A                                     | 787.563,81  | 793.150,95  | 5.587,14            |
| 1000000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2000000000          |              | P A S S I V A   |             |             |                     |
| 2000000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2010000000          |              | 1. Eigenkapital   |             |             |                     |
| 2010000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2011100000          | 20010000     | 20010000 Basiskapital                                     | -15.135,88  | -15.135,88  | 0                   |
| 2011100000          |              |   | -15.135,88  | -15.135,88  | 0                   |
| 2011000000          |              | 1.1 Basiskapital und Kapitalrücklage                      | -15.135,88  | -15.135,88  | 0                   |
| 2010000000          |              | Summe Eigenkapital  | -15.135,88  | -15.135,88  | 0                   |
| 2020000000          |              | 2. Sonderposten   |             |             |                     |
| 2020000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2021000000          | 21120000     | 21120000 SoPo Zuweisungen Kommunen                        | -84.109,12  | -83.217,42  | 891,7               |
| 2021000000          | 21180000     | 21180000 SoPo Zuweisungen übriger Bereich                 | -37.350,33  | -31.671,87  | 5.678,46            |
| 2021000000          |              | 2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen               | -121.459,45 | -114.889,29 | 6.570,16            |
| 2020000000          |              | Summe Sonderposten  | -121.459,45 | -114.889,29 | 6.570,16            |
| 2030000000          |              | 3. Rückstellungen   |             |             |                     |
| 2030000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2037000000          | 28910000     | 28910000 Vorlagekonto Wahrückstellungen (§ 41 II GemHVO)  | -320.600,00 | -186.500,00 | 134.100,00          |
| 2037000000          |              | 3.7 Sonstige Rückstellungen                               | -320.600,00 | -186.500,00 | 134.100,00          |
| 2030000000          |              | Summe Rückstellungen                                      | -320.600,00 | -186.500,00 | 134.100,00          |
| 2040000000          |              | 4. Verbindlichkeiten                                      |             |             |                     |
| 2040000000          |              | =====   |             |             |                     |
| 2044000000          | 25110000     | 25110000 Verb. aus Lieferungen und Leistungen             | -29.827,15  | -25.585,23  | 4.241,92            |
| 2044000000          |              | 4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen              | -29.827,15  | -25.585,23  | 4.241,92            |
| 2046020000          | 27910100     | 27910100 ungeklärte Zahlungseingänge                      | 0           | 40          | 40                  |
| 2046020000          | 27910200     | 27910200 Akontozahlungen                                  | 746,11      | 491,88      | -254,23             |

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                               | 2024         | 2025         | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------------|
| 2046020000          | 27910300     | 27910300 Rückzahlungen aus PSCD                        | -98          | 0            | 98                  |
| 2046020000          | 27990000     | 27990000 Abstimmkto weitere sonstige Verbindlichkeiten | -314,29      | -44,31       | 269,98              |
| 2046020000          | 27990050     | 27990050 Verbindlichkeiten aus Umgliederung            | -188.765,03  | -334.557,15  | -145.792,12         |
| 2046020000          | 27992800     | 27992800 HR Verbindlichkeiten                          | -21.233,86   | -23.541,16   | -2.307,30           |
| 2046020000          |              | Sonstige Verbindlichkeiten                             | -209.665,07  | -357.610,74  | -147.945,67         |
| 2046000000          |              | 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten                         | -209.665,07  | -357.610,74  | -147.945,67         |
| 2040000000          |              | Summe Verbindlichkeiten                                | -239.492,22  | -383.195,97  | -143.703,75         |
| 2050000000          |              | 5. Passive Rechnungsabgrenzung                         |              |              |                     |
| 2050000000          |              | =====  |              |              |                     |
| 2050000000          | 29110000     | 29110000 Passive Rechnungsabgrenzung (RAP)             | -90.876,26   | -93.429,81   | -2.553,55           |
| 2050000000          |              | Summe Passive Rechnungsabgrenzung                      | -90.876,26   | -93.429,81   | -2.553,55           |
| 2000000000          |              | S U M M E P A S S I V A                                | -787.563,81  | -793.150,95  | -5.587,14           |
| 2000000000          |              | =====  |              |              |                     |
| 3000000000          |              | Gewinn- und Verlustrechnung                            |              |              |                     |
| 3000000000          |              | =====  |              |              |                     |
| 3011100000          |              | Ordentliche Erträge                                    |              |              |                     |
| 3011102010          | 31410000     | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land                      | -110.588,45  | -117.628,75  | -7.040,30           |
| 3011102010          | 31480000     | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich              | -3.151,67    | -1.446,45    | 1.705,22            |
| 3011102010          | 31820100     | 31820100 VG-Umlage von Bartholomä                      | -237.028,73  | -242.082,50  | -5.053,77           |
| 3011102010          | 31820200     | 31820200 VG-Umlage von Böbingen                        | -516.153,94  | -523.709,02  | -7.555,08           |
| 3011102010          | 31820300     | 31820300 VG-Umlage von Heubach                         | 1.151.466,59 | 1.185.148,08 | -33.681,49          |
| 3011102010          | 31820400     | 31820400 VG-Umlage von Heuchlingen                     | -212.437,46  | -214.504,64  | -2.067,18           |
| 3011102010          | 31820500     | 31820500 VG-Umlage von Mögglingen                      | -477.469,96  | -491.391,78  | -13.921,82          |
| 3011102010          |              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 2.708.296,80 | 2.775.911,22 | -67.614,42          |
| 3011102020          | 31612000     | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | -12.873,16   | -12.994,00   | -120,84             |
| 3011102020          | 31618000     | 31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei      | -6.734,03    | -5.678,46    | 1.055,57            |
| 3011102020          |              | Aufgelöste Investitionszuwend. u.-beitr.               | -19.607,19   | -18.672,46   | 934,73              |
| 3011102000          |              | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                     | 2.727.903,99 | 2.794.583,68 | -66.679,69          |
| 3011104000          | 33110000     | 33110000 Verwaltungsgebühren                           | -3.915,50    | -6.821,62    | -2.906,12           |
| 3011104000          | 33110100     | 33110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä            | -14.076,50   | -27.745,12   | -13.668,62          |
| 3011104000          | 33110101     | 33110101 Gaststättengebühren Bartholomä                | -340         | 0            | 340                 |
| 3011104000          | 33110200     | 33110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen              | -44.545,37   | -56.309,00   | -11.763,63          |
| 3011104000          | 33110201     | 33110201 Gaststättengebühren Böbingen                  | -1.008,00    | -204         | 804                 |
| 3011104000          | 33110300     | 33110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach               | -108.154,50  | -88.134,00   | 20.020,50           |
| 3011104000          | 33110301     | 33110301 Gaststättengebühren Heubach                   | -2.590,00    | -340         | 2.250,00            |
| 3011104000          | 33110400     | 33110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen           | -21.220,30   | -16.931,00   | 4.289,30            |
| 3011104000          | 33110500     | 33110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen            | -73.780,00   | -36.125,00   | 37.655,00           |
| 3011104000          | 33110501     | 33110501 Gaststättengebühren Mögglingen                | 0            | -272         | -272                |
| 3011104000          | 33110600     | 33110600 Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm.          | -9.288,00    | -7.112,00    | 2.176,00            |

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                          | 2024         | 2025         | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|---|--------------|--------------|---------------------|
| 3011104000          | 33110800     | 33110800 Brandverhütungsschau                     | -952,11      | -1.417,10    | -464,99             |
| 3011104000          | 33210000     | 33210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendlich | -437.059,16  | -460.324,85  | -23.265,69          |
| 3011104000          | 33211000     | 33211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)          | -8.078,00    | -18.476,75   | -10.398,75          |
| 3011104000          |              | Entgelte für öff. Leistungen oder Einr.           | -725.007,44  | -720.212,44  | 4.795,00            |
| 3011105100          | 34210000     | 34210000 Erträge aus Verkauf                      | 0            | -40          | -40                 |
| 3011105100          |              |   | 0            | -40          | -40                 |
| 3011105200          | 34810000     | 34810000 Erstattungen vom Land                    | -4.356,51    | -4.268,91    | 87,6                |
| 3011105200          | 34820000     | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV        | -7.400,00    | -4.400,00    | 3.000,00            |
| 3011105200          | 34830000     | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden          | -41.748,06   | -57.400,00   | -15.651,94          |
| 3011105200          | 34840000     | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic | -6.129,09    | 0            | 6.129,09            |
| 3011105200          | 34860000     | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.        | 0            | -645,44      | -645,44             |
| 3011105200          | 34880000     | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen       | -1.140,50    | -685,1       | 455,4               |
| 3011105200          |              |   | -60.774,16   | -67.399,45   | -6.625,29           |
| 3011105000          |              | Privatr. Leistungsentgelte, Kostenerst.           | -60.774,16   | -67.439,45   | -6.665,29           |
| 3011106000          | 36170000     | 36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten          | -7.793,33    | -5.403,05    | 2.390,28            |
| 3011106000          | 36510000     | 36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern. | -4,13        | -4,13        | 0                   |
| 3011106000          |              | Zinsen u. ähnliche Erträge                        | -7.797,46    | -5.407,18    | 2.390,28            |
| 3011108000          | 35610000     | 35610000 Bußgelder                                | -845,5       | -4.042,62    | -3.197,12           |
| 3011108000          | 35620000     | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl  | -2.900,92    | -2.008,68    | 892,24              |
| 3011108000          |              | Sonstige ordentliche Erträge                      | -3.746,42    | -6.051,30    | -2.304,88           |
| 3011109000          | 38110300     | 38110300 Steuerungsumlage                         | -731.690,25  | -648.971,52  | 82.718,73           |
| 3011109000          |              | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen         | -731.690,25  | -648.971,52  | 82.718,73           |
| 3011100000          |              | Summe Ordentliche Erträge                         | 4.256.919,72 | 4.242.665,57 | 14.254,15           |
| 3011200000          |              | Ordentliche Aufwendungen                          |              |              |                     |
| 3011201000          | 40110000     | 40110000 Beamte                                   | 723.930,71   | 766.497,23   | 42.566,52           |
| 3011201000          | 40120000     | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte          | 1.280.868,92 | 1.441.252,60 | 160.383,68          |
| 3011201000          | 40190000     | 40190000 Sonstige Beschäftigte                    | 60.646,87    | 2.553,04     | -58.093,83          |
| 3011201000          | 40210000     | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte         | 351.042,75   | 344.634,45   | -6.408,30           |
| 3011201000          | 40220000     | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt | 116.188,46   | 131.604,30   | 15.415,84           |
| 3011201000          | 40320000     | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte | 274.634,74   | 319.670,55   | 45.035,81           |
| 3011201000          | 40390000     | 40390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.   | 3.797,29     | 539,96       | -3.257,33           |
| 3011201000          | 40410000     | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete  | 95.852,74    | 92.277,07    | -3.575,67           |
| 3011201000          | 40710000     | 40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.   | -27.927,53   | 0            | 27.927,53           |
| 3011201000          |              | Personalaufwendungen                              | 2.879.034,95 | 3.099.029,20 | 219.994,25          |
| 3011203000          | 42110000     | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen       | 75           | 84,49        | 9,49                |
| 3011203000          | 42210000     | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte        | 900          | 950          | 50                  |
| 3011203000          | 42220000     | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen | 33.931,47    | 18.811,16    | -15.120,31          |
| 3011203000          | 42221000     | 42221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)         | 3.151,67     | 1.446,45     | -1.705,22           |
| 3011203000          | 42310000     | 42310000 Mieten und Pachten                       | 116.181,88   | 110.153,71   | -6.028,17           |
| 3011203000          | 42320000     | 42320000 Leasing                                  | 2.590,88     | 2.543,28     | -47,6               |

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                                    | 2024       | 2025       | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|---|------------|------------|---------------------|
| 3011203000          | 42410200     | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)               | 12.636,46  | 9.379,70   | -3.256,76           |
| 3011203000          | 42410300     | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)                   | 903,9      | 1.199,13   | 295,23              |
| 3011203000          | 42410400     | 42410400 Stromkosten  | 9.000,00   | -4.323,74  | -13.323,74          |
| 3011203000          | 42410500     | 42410500 Gebäude Wartungsverträge                           | 3.061,03   | 0          | -3.061,03           |
| 3011203000          | 42610000     | 42610000 Aus- und Fortbildung                               | 7.137,48   | 9.329,77   | 2.192,29            |
| 3011203000          | 42710100     | 42710100 Ehrungen, Repräsentation                           | 548,6      | 2.363,39   | 1.814,79            |
| 3011203000          | 42710300     | 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge              | 2.013,07   | 3.482,38   | 1.469,31            |
| 3011203000          | 42710400     | 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)                 | 2.468,36   | 3.182,89   | 714,53              |
| 3011203000          | 42710500     | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge                | 59.021,93  | 81.626,15  | 22.604,22           |
| 3011203000          | 42710550     | 42710550 Komm.One Fallpreise                                | 63.657,57  | 56.888,44  | -6.769,13           |
| 3011203000          | 42710800     | 42710800 MS Workshops, Veranstaltungen                      | 0          | 868,63     | 868,63              |
| 3011203000          | 42710900     | 42710900 Reinigungsfirma                                    | 13.048,45  | 13.980,29  | 931,84              |
| 3011203000          | 42713000     | 42713000 Software Projekt-, Installationskosten             | 0          | 219,98     | 219,98              |
| 3011203000          | 42713010     | 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten            | 31.353,10  | -15.451,25 | -46.804,35          |
| 3011203000          | 42713020     | 42713020 Rechnungsworkflow Projektkosten                    | 40.000,00  | 27.000,00  | -13.000,00          |
| 3011203000          | 42713030     | 42713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen                  | 18.000,00  | 23.084,16  | 5.084,16            |
| 3011203000          | 42714000     | 42714000 Amtsblatt Verlagskosten                            | 18.569,95  | 14.498,66  | -4.071,29           |
| 3011203000          | 42740000     | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial                      | 44,44      | 463,46     | 419,02              |
| 3011203000          |              | Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen                     | 438.295,24 | 361.781,13 | -76.514,11          |
| 3011204000          | 47110000     | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und Sachverm. | 18.857,25  | 17.922,32  | -934,93             |
| 3011204000          | 47223000     | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +            | 0          | 1.193,84   | 1.193,84            |
| 3011204000          | 47910000     | 47910000 Sonstige Abschreibungen                            | 750,03     | 750,03     | 0                   |
| 3011204000          |              | Bilanzielle Abschreibungen                                  | 19.607,28  | 19.866,19  | 258,91              |
| 3011205000          | 45930010     | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                           | 111,2      | 72,84      | -38,36              |
| 3011205000          |              | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                            | 111,2      | 72,84      | -38,36              |
| 3011206000          | 43130000     | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände                       | 172,42     | 133,6      | -38,82              |
| 3011206000          |              | Transferaufwendungen  | 172,42     | 133,6      | -38,82              |
| 3011207000          | 44110000     | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.            | 408,5      | 0          | -408,5              |
| 3011207000          | 44210000     | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit              | 5.040,00   | 5.850,00   | 810                 |
| 3011207000          | 44290000     | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste           | 4.047,29   | 4.400,75   | 353,46              |
| 3011207000          | 44310000     | 44310000 Geschäftsaufwendungen                              | 29.963,81  | 21.535,68  | -8.428,13           |
| 3011207000          | 44310050     | 44310050 Buchungsgebühren                                   | 1.499,66   | 1.332,97   | -166,69             |
| 3011207000          | 44310100     | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB             | 10.189,34  | 11.782,01  | 1.592,67            |
| 3011207000          | 44310300     | 44310300 Porto- und Telefonkosten                           | 18.581,08  | 12.609,44  | -5.971,64           |
| 3011207000          | 44310500     | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige                | 35.034,76  | -8.459,68  | -43.494,44          |
| 3011207000          | 44310600     | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal           | 6.058,82   | 8.186,69   | 2.127,87            |
| 3011207000          | 44310800     | 44310800 Personalrat  | 732        | 139,81     | -592,19             |
| 3011207000          | 44310900     | 44310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit                   | 0          | 161,74     | 161,74              |
| 3011207000          | 44317000     | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                         | 9.946,91   | 10.741,19  | 794,28              |

| Bilanz/GuV-Position | Konto-nummer | Text Bilanz/GuV-Position                          | 2024         | 2025         | Absolute Abweichung |
|---------------------|--------------|---|--------------|--------------|---------------------|
| 3011207000          | 44410000     | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond | 14.006,21    | 18.182,00    | 4.175,79            |
| 3011207000          | 44520000     | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)           | 52.500,00    | 26.348,49    | -26.151,51          |
| 3011207000          |              | sonstige ordentliche Aufwendungen                 | 188.008,38   | 112.811,09   | -75.197,29          |
| 3011208000          | 48110300     | 48110300 Steuerungsumlage                         | 731.690,25   | 648.971,52   | -82.718,73          |
| 3011208000          |              | Aufwend. a.internen Leistungsbeziehungen          | 731.690,25   | 648.971,52   | -82.718,73          |
| 3011200000          |              | Summe Ordentliche Aufwendungen                    | 4.256.919,72 | 4.242.665,57 | -14.254,15          |
| 3011000000          |              | Ordentliches Jahresergebnis                       | 0            | 0            | 0                   |
| 3011000000          |              | =====   |              |              |                     |
| 3013000000          |              | Kalkulatorisches Ergebnis                         |              |              |                     |
| 3013210000          | 97110000     | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                        | -3.278,26    | -2.904,13    | 374,13              |
| 3013210000          | 97111000     | 97111000 Kalk. Zinsen SoPo-Verrechnung            | 3.278,26     | 2.904,13     | -374,13             |
| 3013220000          | 98110000     | 98110000 Kalk. Zinsen                             | 3.278,28     | 2.904,09     | -374,19             |
| 3013220000          | 98111000     | 98111000 Kalk. Zinsen-Verrechnung                 | -3.278,28    | -2.904,09    | 374,19              |
| 3013200000          |              | Kalkulatorische Zinsen                            | 0            | 0            | 0                   |
| 3013000000          |              | Summe Kalkulatorisches Ergebnis                   | 0            | 0            | 0                   |
| 3013000000          |              | =====   |              |              |                     |
| 3010000000          |              | Jahresüberschuss                                  | 0            | 0            | 0                   |
| 3010000000          |              | =====   |              |              |                     |
| 3000000000          |              | Ergebnis Gewinn- und Verlustrechnung              | 0            | 0            | 0                   |
| 3000000000          |              | =====   |              |              |                     |
| 7000000000          |              | Gewinn aus GuV                                    |              |              |                     |
| 7000000000          |              |   | 0            | 0            | 0                   |

## 6.8 Tätigkeitsberichte 2025

Aus den verschiedenen Geschäftsbereichen der VG Rosenstein sind folgende Tätigkeitsberichte abgegeben worden:

### ***Baurechtsbehörde***

Das Jahr 2025 war geprägt von Veränderungen und Neuerungen.

Die gewichtigste Änderung in diesem Jahr war die Einführung des digitalen Bauantrags. Diese startete bereits 2024 mit der Installation verschiedener notwendiger Software-Module und verlief etwas zäher als gewünscht. Zum einen, weil die Koordination von Komm.ONE und Fachverfahrensanbieter schwierig und zeitintensiv war. Es mussten Zertifikate zur Verfügung gestellt werden und es wurden an die Mitarbeiter fachliche Anforderungen in IT-Fragen gestellt, die für einen „Sachbearbeiter Baurecht“ weit über die übliche Arbeit hinaus gingen. Durch großes persönliches Engagement konnte dieses Defizit einer fehlenden IT-Abteilung aber kompensiert werden. Zum anderen wünschten - wegen der gesetzlichen Pflicht aus der LBO - sehr viele Gemeinden in BaWü eine Anbindung, sodass der Fachverfahrensanbieter den Ansturm an Anfragen kaum bewältigen konnte.

Da wir das Produkt des Fachverfahrens einführten, hatten wir aber Vorrang und so konnten wir im Mai 2025 das Portal, über das die Anträge eingereicht werden, produktiv schalten (einschließlich automatisierter Übertragung der Unterlagen in unser Fachverfahren über den bundeseinheitlichen XBau-Standard). Im Juli 2025 konnte von uns die erste rein digitale Baugenehmigung OZG-konform (also unter Einhaltung aller Anforderungen des Onlinezugangsgesetzes) erteilt werden. Diesen Standard konnten (und können) nur wenige Baurechtsbehörden in Baden-Württemberg vorweisen! Im laufenden Betrieb mussten die Abläufe im Team (Workflow) völlig neu organisiert werden. Insbesondere der „Postlauf innerhalb der Abteilung“, der bei digitalen Unterlagen gar nicht mehr vorhanden ist, musste geklärt werden. Wie behält jeder in der Abteilung für seinen Aufgabenbereich den Überblick über Neuanträge, Stellungnahmen von Gemeinden und Fachbehörden, Fristen, erteilte Baugenehmigungen und Ausgabe des Baufreigabebescheins? Auch die Behördenbeteiligung wird zukünftig voll digital ablaufen und der bisher in Papier vorliegende Prüfbericht musste digitalisiert werden, mit allen automatischen Verknüpfungen und Textbausteinen. Wie so eine digitale Akte vollumfänglich (Antragsunterlagen, Schriftverkehr, Dokumente, Mails, XBau-Nachrichten usw.) bei Gerichtsverfahren übermittelt werden kann, wird gerade noch ausgearbeitet. Natürlich hat der digitale Bauantrag auch Auswirkungen auf die Bauüberwachung.

Zudem mussten die Entwurfsverfasser dazu gebracht werden, sich Zugangsvoraussetzungen wie ein Unternehmenskonto oder Bund-ID zuzulegen, um zukünftig digitale Bauanträge einreichen zu können. Die Bauherren müssen über eine Vollmacht bestätigen, dass der Entwurfsverfasser mit uns kommunizieren darf und auch die Baugenehmigung entgegennehmen darf. Hier musste viel Aufklärungsarbeit geleistet werden. Bei kleineren Vorhaben, Befreiungen oder Voranfragen ist der Bauherr in der Pflicht, sich eine Authentifizierung zu verschaffen, damit er einen Online-Antrag einreichen kann. Der Gesetzgeber hat es ausdrücklich so gewollt, dass Anträge ausschließlich digital eingereicht werden müssen.

Der digitale Prozess ist auf allen Seiten noch nicht abgeschlossen, aber es wird immer besser, die Abläufe immer eingespielter. 2026 wird es bei neuen Vorhaben keine Papierakten, außer bei der Eingriffsverwaltung (bspw. Einschreiten gegen Schwarzbauten o.ä.) mehr geben und das Bauamt wird voll digital laufen.

Außerdem haben sich 2025 mit maßgeblichen Änderungen in der Landesbauordnung, dem Baugesetzbuch und dem Gaststättengesetz fast alle Gesetze im Anwendungsbereich der Baurechtsbehörde geändert. Auch hier mussten die Arbeitsabläufe, besonders wegen der eingeführten „Genehmigungsfiktion“ angepasst werden. Natürlich resultierte daraus auch ein erheblicher Fortbildungsbedarf, um bei den vielen Gesetzesänderungen auf dem Laufenden zu bleiben.

Entbürokratisierung und Vereinfachung ist dem Gesetzgeber bei allen Änderungen am wichtigsten gewesen, doch leider hat der Gesetzgeber in vielen Fällen an der Realität vorbeigeplant. In der Praxis ist es nämlich so, dass die Bauherren und auch die Entwurfsverfasser lieber eine schriftliche Bestätigung der Baurechtsbehörde in Händen halten, als alles in eigener Verantwortung ohne Baugenehmigung durchführen zu dürfen. Daher ist der Beratungsbedarf sehr stark gestiegen. Nun soll die Baurechtsbehörde bitte vorab und möglichst unentgeltlich prüfen, was vorher in einer Baugenehmigung geregelt wurde.

Anders herum verkennen diejenigen, die den Wegfall der präventiven Kontrolle begrüßen und einfach drauf los bauen, dass dennoch sämtliches Recht einzuhalten ist, was in der Zukunft zunehmend zu Baueinstellungen bis hin zu ggf. Rückbaumaßnahmen führen wird.

Das Aufgabenbild der Baurechtsbehörde wird dadurch zunehmend gewandelt. Gebühren für Baugenehmigungen entfallen, der Arbeitsaufwand für Einschreiten und nachträgliche Regulierung steht aber in keinem Verhältnis zu den Gebühren, die für eine Anordnung erhoben werden können. Die Abschaffung des Widerspruchsverfahrens (es muss jetzt gleich Klage beim Verwaltungsgericht eingereicht werden) hat bisher zu keinen Verschärfungen bei unserer Arbeit geführt. Erwartet wird zwar zum einen ein Rückgang der Einsprüche, weil ein Gerichtsverfahren abschreckt, umgekehrt

dürfte es aber eine Zunahme an „kostenfreien“ Petitionen und Fachaufsichtsbeschwerden geben. Die Entwicklungen sind abzuwarten.

Der Bauturbo (Änderung Baugesetzbuch) mit aktuell noch vielen offenen Fragen und die strukturellen Änderungen im Gaststättengesetz (keine Konzession, nur noch Anzeige bei der Gewerbebeanmeldung) werden die Arbeit im Jahr 2027 prägen.

Bei den Baugenehmigungsgebühren wurde der Haushaltsansatz von 155.000 Euro um rd. 77.000 Euro übertroffen. Mit knapp 250 Vorgängen ist im Vergleich zu 2024 nicht von einem Rückgang zu sprechen. Jedoch sind bei den Bauanträgen eher kleinere Vorhaben im Vordergrund und die Anzahl der Vorgänge in der Eingriffsverwaltung (auch Durchsetzung der Auflagen von Schornsteinfegern und Umsetzung GEG u.ä.) sind gestiegen.

Für das nächste Jahr ist eine Vorhersage bezüglich der Baukonjunktur und Antragszahlen sehr schwierig. Es wurden weiterhin keine neuen Baugebiete in der VG ausgewiesen, der Bauturbo könnte aber zu Erleichterungen bei der Zulassung von Wohnbauvorhaben führen. Allerdings ändert der Bauturbo nichts an den weiterhin hohen Baupreisen, die Investoren, Bauherren und auch Banken sehr zurückhaltend agieren lassen.

Für das Jahr 2026 sind erneute Änderungen, sowohl bei den Gesetzen als auch in der VG geplant. Es stehen also weiterhin neue Herausforderungen und eine Festigung der 2025 erfolgten Änderungen an.

### ***Musikschule (ein Jahr des Wandels)***

Für die Musikschule Rosenstein mit ihren rund 800 Schülerinnen und Schülern aus den fünf an der Musikschule beteiligten Gemeinden war das Jahr 2025 von strukturellen Veränderungen, sowie zahlreichen musikalischen Höhepunkten geprägt.

Einen bedeutenden Einschnitt stellte die Verabschiedung des langjährigen Musikschulleiters Martin Pschorr in den Ruhestand dar. Über viele Jahre hinweg führte er die Musikschule mit großem Engagement, fachlicher Kompetenz und Weitblick. Seit September 2025 wird die Musikschule von seiner Nachfolgerin Katharina Pschorr geleitet, die die erfolgreiche Arbeit fortführt und das Bildungs- und Veranstaltungsangebot der Musikschule weiterentwickelt.

Die enge Kooperation mit den fünf Trägergemeinden sowie deren Kindergärten, Schulen und Vereinen stellt weiterhin einen zentralen Bestandteil der Arbeit der Musikschule Rosenstein dar. Diese Zusammenarbeit konnte im Berichtsjahr weiter ausgebaut und vertieft werden. Besonders hervorzuheben ist die musikalische Frühförderung, die bereits im Kindergartenalter ansetzt und fast

flächeneckend in allen Kindergärten angeboten wird. Gleichzeitig leisten auch erwachsene Teilnehmerinnen und Teilnehmer, unter anderem in Ensembles und Veeh-Harfen-Gruppen, einen wertvollen Beitrag zum kulturellen Leben in den beteiligten Gemeinden.

Das Jahr 2025 war zudem von einer Vielzahl an Veranstaltungen, Konzerten und Wettbewerben sowie von Mitwirkungen im Landes- und Bundesjugendorchester geprägt, die die Leistungsfähigkeit und Vielfalt der Musikschule widerspiegeln. Neben etablierten Konzertformaten wurden neue Veranstaltungsformen erfolgreich eingeführt. Hierzu zählen insbesondere die erstmals durchgeführten Kuschtierkonzerte, bei denen Anfängerinnen und Anfänger ihr erstes öffentliches Konzert absolvierten und die auf eine außerordentlich große Resonanz beim Publikum stießen.

Zu den besonderen Höhepunkten des Jahres zählten das Frühjahrskonzert in Heubach, der gut besuchte Tag der offenen Tür vor den Sommerferien sowie ein Weihnachtskonzert von hoher Qualität, sehr guter Besucherresonanz und anspruchsvollem Programm. Darüber hinaus wird die Musikschule Rosenstein im Jahr 2026 erstmals ein Neujahrskonzert gestalten und damit ihr Konzertangebot weiter ergänzen.

Die Musikschule Rosenstein blickt zuversichtlich auf das kommende Jahr und verfolgt weiterhin das Ziel, in allen fünf beteiligten Gemeinden ein hochwertiges musikalisches Bildungs- und Kulturangebot zu gewährleisten sowie in enger Zusammenarbeit mit Schülerinnen und Schülern, Lehrkräften und den kommunalen Partnern bestehende Kooperationen weiter auszubauen.

### ***Kämmerei***

Alle Teilbereiche der Kämmerei (Steueramt, Buchhaltung, Kämmerei) waren 2025 in besonderem Maße gefordert. Neben technischen Umstellungsarbeiten durch die Digitalisierungsprozesse erhöhen auch eine Vielzahl von geänderten Rechtsvorschriften das interne Arbeitsaufkommen.

Das **Steueramt** hatte die Auswirkungen der Grundsteuerreform (Bescheide an alle Grundstückeigentümer nach neuem Recht, Widerspruchsbearbeitung) abzuarbeiten. Überlagert wurden diese Arbeiten bereits im Sommer mit den Vorbereitungen zum Softwarewechsel des Veranlagungsprogrammes für Gebühren und Steuern (KM-V auf KM-StA).

Im Bereich der **Beitragsveranlagung** wurde verstärkt an der Erstellung städtebaulicher Verträge mitgearbeitet. Dies umfasste insbesondere Vereinbarungen im Zusammenhang mit Nachverdichtungsmaßnahmen. Durch die enge Abstimmung mit Gemeinden und Fachbereichen konnten die vertraglichen Regelungen zu Kostenbeteiligungen, Erschließungsmodalitäten und beitragsrelevanten Anforderungen zielgerichtet erarbeitet werden.

Zudem war eine deutliche Zunahme an Klarstellungs- und Ergänzungssatzungen zu verzeichnen. Hieraus ergaben sich zusätzliche beitragsrechtliche Tatbestände, insbesondere hinsichtlich der Bebauungsmöglichkeiten in Ortsrandlagen und der damit verbundenen Beitragserhebung.

Im Bereich der Erschließungsbeiträge waren einzelne komplexe Sachverhalte zu prüfen. Dies betrifft in erster Linie Straßen, die seit vielen Jahren nicht endgültig hergestellt wurden. Diese Fälle erfordern eine detaillierte Klärung der technischen und beitragsrechtlichen Voraussetzungen für die Abrechnung sowie entsprechend einen erhöhten Prüfaufwand.

Es hat sich im Jahre 2025 bewährt, Bürgerinnen und Bürger bei größeren zu erwartenden Beitragssummen frühzeitig mit einem Informationsschreiben zu informieren. Durch diese Vorgehensweise konnten im Vorfeld Fragen der Grundstückseigentümer geklärt werden, was vermutlich zur Vermeidung einzelner Widersprüche beigetragen hat und insgesamt zu einem transparenteren und bürgerfreundlicheren Verfahren führte.

Ein weiterer Schwerpunkt lag in der Prüfung der Voraussetzungen für landwirtschaftliche Stundungen. Somit konnte der Wegfall der Stundungsvoraussetzungen rechtzeitig vor Zahlungsverjährung festgestellt und die gestundeten Beträge für die Gemeinde vereinnahmt werden.

Die **Buchhaltung** (Kasse) war u.a. mit der Einführung des elektronischen Rechnungsworkflow, sowie neuen Anforderungen an alternative Zahlungsmethoden (E-Payment, Prepaid-Kreditkarte) mit neuen Themen konfrontiert. Vor allem die Einführung von digitalen Services scheitern derzeit noch oft an umständlichen Authentifizierungsvorgängen. Daneben ist zu beobachten, dass die Organisationsstrukturen des öffentlichen Dienstes sich in den Ablaufprozessen der privatwirtschaftlich orientierten Zahlungsanbieter meist nicht widerspiegeln. Die umfangreiche Änderung der Gemeindekassenverordnung erforderte eine Überarbeitung/ Anpassung diverser Geschäftsprozesse bei der Kämmerei.

Im Bereich der **Vollstreckung** wurde in 2025 auf die vollständig digital geführte Vollstreckungsakte im Fachverfahren „Avviso“ umgestellt.

Die **Kämmerer** der Mitgliedsgemeinden haben bis Ende 2025 die erforderlichen Jahresabschlüsse bis zum Jahr 2024 für alle Mitgliedskommunen fertiggestellt. Für Heubach steht noch eine umfangreiche Beschlussfassung der Jahresabschlüsse 2023-2024 im Frühjahr 2026 an. Durch das notwendige Haushaltskonsolidierungskonzept und ein umfangreiches Beteiligungsmanagement mussten in Heubach die Bearbeitungsprioritäten immer wieder angepasst werden.

### ***Geschäftsführung und Organisation***

Durch den Wechsel der Musikschulleitung und die Umsetzung zahlreicher Digitalisierungsprojekte war der Bereich der Geschäftsführung im Rahmen der Gesamtkoordination zwischen Verbandsführung, Personalrat, Geschäftsbereichen und Sachgebieten im Berichtsjahr stark beschäftigt.

Der Anspruch an ein verbessertes Fehlermanagement führt zu regelmäßigen Jourfixterminen mit Komm.ONE. Unterstützt wird die Geschäftsführung dabei durch Herrn Streicher als IT-Leiter. Die Überschneidung von Organisations- und IT-Themen im Bereich der Ablauforganisation erhöhen die Koordinierungsbedarf signifikant.

Die konsequente Anpassung aller Geschäftsprozesse an eine weitgehend digitalisierte Arbeitsweise spiegelt sich in einer Vielzahl von „Kleinprojekten“, die schrittweise abzuarbeiten sind. Der Austausch der gedruckten Gesetzeskommentare und Fachliteratur gegen „Onlinezugänge“ zu den entsprechenden Wissensdatenbanken sei dabei nur beispielhaft benannt.

Nachdem in der Verbandsversammlung am 02.07.2025 der Antrag des Geschäftsführers auf Eintritt in den vorgezogenen Ruhestand am 01.02.2027 genehmigt wurde, gilt es nun die Nachfolgerin auf die künftige Aufgabenübertragung bestmöglich vorzubereiten.

## **VII. Haushaltsrechnung Gesamtwerk (SAP)**

# Haushaltsrechnung 2025

**Bilanz**

| Aktivseite         |  | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 | Passivseite        |   | Geschäftsjahr<br>2024 | Geschäftsjahr<br>2025 |
|--------------------|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|---|-----------------------|-----------------------|
|                    |  | EUR                   | EUR                   |                    |   | EUR                   | EUR                   |
| <b>1</b>           | <b>Vermögen</b>  | <b>730.624,78</b>     | <b>736.190,99</b>     | <b>1</b>           | <b>Eigenkapital</b>                             | <b>15.135,88-</b>     | <b>15.135,88-</b>     |
| 1.1                | Immaterielle Vermögensgegenstände  | 2.281,82              | 12.322,44             | 1.1                | Basiskapital und Kapitalrücklage                | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| 1.2                | Sachvermögen   | 110.864,71            | 95.004,07             | 1.1.1              | Basiskapital                                    | 15.135,88-            | 15.135,88-            |
| 1.2.7              | Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 110.864,71            | 95.004,07             | <b>2</b>           | <b>Sonderposten</b>                             | <b>121.459,45-</b>    | <b>114.889,29-</b>    |
| 1.3                | Finanzvermögen   | 617.478,25            | 628.864,48            | 2.1                | für Investitionszuweisungen                     | 121.459,45-           | 114.889,29-           |
| 1.3.2              | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 14.975,88             | 14.975,88             | <b>3</b>           | <b>Rückstellungen</b>                           | <b>320.600,00-</b>    | <b>186.500,00-</b>    |
| 1.3.4              | Ausleihungen   | 160,00                | 160,00                | 3.7                | Sonstige Rückstellungen                         | 320.600,00-           | 186.500,00-           |
| 1.3.6              | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen                                  | 11.036,36             | 20.587,02             | <b>4</b>           | <b>Verbindlichkeiten</b>                        | <b>239.492,22-</b>    | <b>383.195,97-</b>    |
| 1.3.7              | Privatrechtliche Forderungen   | 3.708,50              | 1.972,20              | 4.4                | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 29.827,15-            | 25.585,23-            |
| 1.3.8              | Liquide Mittel   | 587.597,51            | 591.169,38            | 4.6                | Sonstige Verbindlichkeiten                      | 209.665,07-           | 357.610,74-           |
| <b>2</b>           | <b>Abgrenzungsposten</b>   | <b>56.939,03</b>      | <b>56.959,96</b>      | <b>5</b>           | <b>Passive Rechnungsabgrenzungsposten</b>       | <b>90.876,26-</b>     | <b>93.429,81-</b>     |
| 2.1                | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten  | 48.626,18             | 49.397,14             |                    |   |                       |                       |
| 2.2                | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse  | 8.312,85              | 7.562,82              |                    |   |                       |                       |
| <b>Bilanzsumme</b> |  | <b>787.563,81</b>     | <b>793.150,95</b>     | <b>Bilanzsumme</b> |   | <b>787.563,81-</b>    | <b>793.150,95-</b>    |

## Gesamtergebnisrechnung

| Ifd. Nr. |   | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten         | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |  | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 2        | + | Zuweisungen und<br>Zuwendungen, Umlagen                      | 2.708.296,80             | 3.112.000                        | 2.775.911,22     | 336.089-                     | 0  | 0,00   | 336.089                                     | 0,00  |
|          |   | 31410000 Zuweis. Lfd.<br>Zwecke Land                         | 110.588,45               | 110.000                          | 117.628,75       | 7.629                        | 0  | 0,00   | 7.629-                                      | 0,00  |
|          |   | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke<br>übr. Bereich                 | 3.151,67                 | 0                                | 1.446,45         | 1.446                        | 0  | 0,00   | 1.446-                                      | 0,00  |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von<br>Bartholomä                         | 237.028,73               | 273.100                          | 242.082,50       | 31.018-                      | 0  | 0,00   | 31.018                                      | 0,00  |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von<br>Böbingen                           | 516.153,94               | 597.000                          | 523.709,02       | 73.291-                      | 0  | 0,00   | 73.291                                      | 0,00  |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von<br>Heubach                            | 1.151.466,59             | 1.333.400                        | 1.185.148,08     | 148.252-                     | 0  | 0,00   | 148.252                                     | 0,00  |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von<br>Heuchlingen                        | 212.437,46               | 241.700                          | 214.504,64       | 27.195-                      | 0  | 0,00   | 27.195                                      | 0,00  |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von<br>Mögglingen                         | 477.469,96               | 556.800                          | 491.391,78       | 65.408-                      | 0  | 0,00   | 65.408                                      | 0,00  |
| 3        | + | Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und<br>-beiträge       | 19.607,19                | 17.700                           | 18.672,46        | 972                          | 0  | 0,00   | 972-  | 0,00  |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen Kommunen              | 12.873,16                | 12.000                           | 12.994,00        | 994                          | 0  | 0,00   | 994-  | 0,00  |
|          |   | 31618000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen übriger Berei         | 6.734,03                 | 5.700                            | 5.678,46         | 22-                          | 0  | 0,00   | 22  | 0,00  |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder<br>Einrichtungen | 725.007,44               | 629.000                          | 720.212,44       | 91.212                       | 0  | 0,00   | 91.212-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110000<br>Verwaltungsgebühren                              | 3.915,50                 | 500                              | 6.821,62         | 6.322                        | 0  | 0,00   | 6.322-                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         |   |                                       |                                       |  |
|          | 33110100<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Bartholomä    | 14.076,50             | 10.000                        | 27.745,12     | 17.745                    | 0   | 0,00                                  | 17.745-                               | 0,00                                   |
|          | 33110101<br>Gaststättengebühren<br>Bartholomä        | 340,00                | 100                           | 0,00          | 100-                      | 0   | 0,00                                  | 100                                   | 0,00                                   |
|          | 33110200<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Böbingen      | 44.545,37             | 30.000                        | 56.309,00     | 26.309                    | 0   | 0,00                                  | 26.309-                               | 0,00                                   |
|          | 33110201<br>Gaststättengebühren<br>Böbingen          | 1.008,00              | 200                           | 204,00        | 4                         | 0   | 0,00                                  | 4-                                    | 0,00                                   |
|          | 33110300<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Heubach       | 108.154,50            | 70.000                        | 88.134,00     | 18.134                    | 0   | 0,00                                  | 18.134-                               | 0,00                                   |
|          | 33110301<br>Gaststättengebühren<br>Heubach           | 2.590,00              | 400                           | 340,00        | 60-                       | 0   | 0,00                                  | 60                                    | 0,00                                   |
|          | 33110400<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Heuchlingen   | 21.220,30             | 10.000                        | 16.931,00     | 6.931                     | 0   | 0,00                                  | 6.931-                                | 0,00                                   |
|          | 33110401<br>Gaststättengebühren<br>Heuchlingen       | 0,00                  | 100                           | 0,00          | 100-                      | 0   | 0,00                                  | 100                                   | 0,00                                   |
|          | 33110500<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Mögglingen    | 73.780,00             | 30.000                        | 36.125,00     | 6.125                     | 0   | 0,00                                  | 6.125-                                | 0,00                                   |
|          | 33110501<br>Gaststättengebühren<br>Mögglingen        | 0,00                  | 200                           | 272,00        | 72                        | 0   | 0,00                                  | 72-                                   | 0,00                                   |
|          | 33110600 Abgeschlossenh.<br>Bodenverkehrsgenehm.     | 9.288,00              | 5.000                         | 7.112,00      | 2.112                     | 0   | 0,00                                  | 2.112-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten    | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|--------------------------------------|---|
|          |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  | EUR                                  | EUR   |
|          |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7                                    | 8   |
|          | 33110800<br>Brandverhütungsschau                        | 952,11                   | 500                              | 1.417,10         | 917                          | 0  | 0,00   | 917-                                 | 0,00  |
|          | 33210000<br>Musikschulgebühren Kinder<br>und Jugendlich | 437.059,16               | 467.000                          | 460.324,85       | 6.675-                       | 0  | 0,00   | 6.675                                | 0,00  |
|          | 33211000<br>Musikschulgebühren<br>(Erwachsene)          | 8.078,00                 | 5.000                            | 18.476,75        | 13.477                       | 0  | 0,00   | 13.477-                              | 0,00  |
| 6        | + Sonstige privatrechtliche<br>Leistungsentgelte        | 0,00                     | 0                                | 40,00            | 40                           | 0  | 0,00   | 40-                                  | 0,00  |
|          | 34210000 Erträge aus<br>Verkauf                         | 0,00                     | 0                                | 40,00            | 40                           | 0  | 0,00   | 40-                                  | 0,00  |
| 7        | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen               | 60.774,16                | 56.100                           | 67.399,45        | 11.299                       | 0  | 0,00   | 11.299-                              | 0,00  |
|          | 34810000 Erstattungen vom<br>Land                       | 4.356,51                 | 2.700                            | 4.268,91         | 1.569                        | 0  | 0,00   | 1.569-                               | 0,00  |
|          | 34820000 Erstattungen von<br>Gemeinden und GV           | 7.400,00                 | 4.400                            | 4.400,00         | 0                            | 0  | 0,00   | 0                                    | 0,00  |
|          | 34830000 Erstattungen von<br>Zweckverbänden             | 41.748,06                | 49.000                           | 57.400,00        | 8.400                        | 0  | 0,00   | 8.400-                               | 0,00  |
|          | 34840000 Erstattungen v. d.<br>gesetzl. Sozialversic    | 6.129,09                 | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0                                    | 0,00  |
|          | 34860000 Erstattungen von s.<br>öff. Sonderr.           | 0,00                     | 0                                | 645,44           | 645                          | 0  | 0,00   | 645-                                 | 0,00  |
|          | 34880000 Erstattungen von<br>übrigen Bereichen          | 1.140,50                 | 0                                | 685,10           | 685                          | 0  | 0,00   | 685-                                 | 0,00  |
| 8        | + Zinsen und ähnliche Erträge                           | 7.797,46                 | 0                                | 5.407,18         | 5.407                        | 0  | 0,00   | 5.407-                               | 0,00  |
|          | 36170000 Zinsertrag von<br>Kreditinstituten             | 7.793,33                 | 0                                | 5.403,05         | 5.403                        | 0  | 0,00   | 5.403-                               | 0,00  |
|          | 36510000 Erträge aus<br>Gewinnanteile a.verb.Untern.    | 4,13                     | 0                                | 4,13             | 4                            | 0  | 0,00   | 4-                                   | 0,00  |

| Ifd. Nr.  |          | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten    | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR                      | EUR                              | EUR                 | EUR                          |  |  |   |   |
|           |          |   | 1                        | 2                                | 3                   | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                            | 3.746,42                 | 2.000                            | 6.051,30            | 4.051                        | 0  | 0,00   | 4.051-                                      | 0,00  |
|           |          | 35610000 Bußgelder                                      | 845,50                   | 2.000                            | 4.042,62            | 2.043                        | 0  | 0,00   | 2.043-                                      | 0,00  |
|           |          | 35620000 Säumniszuschläge,<br>Mahngebühren und ähnli    | 2.900,92                 | 0                                | 2.008,68            | 2.009                        | 0  | 0,00   | 2.009-                                      | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>                              | <b>3.525.229,47</b>      | <b>3.816.800</b>                 | <b>3.593.694,05</b> | <b>223.106-</b>              | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>223.106</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                    | 2.879.034,95-            | 3.189.100-                       | 3.099.029,20-       | 90.071                       | 0  | 0,00   | 90.071-                                     | 0,00  |
|           |          | 40110000 Beamte   | 723.930,71-              | 798.800-                         | 766.497,23-         | 32.303                       | 0  | 0,00   | 32.303-                                     | 0,00  |
|           |          | 40120000<br>Dienstaufwendungen<br>Beschäftigte          | 1.280.868,92-            | 1.454.900-                       | 1.441.252,60-       | 13.647                       | 0  | 0,00   | 13.647-                                     | 0,00  |
|           |          | 40190000 Sonstige<br>Beschäftigte                       | 60.646,87-               | 0                                | 2.553,04-           | 2.553-                       | 0  | 0,00   | 2.553                                       | 0,00  |
|           |          | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte            | 351.042,75-              | 372.400-                         | 344.634,45-         | 27.766                       | 0  | 0,00   | 27.766-                                     | 0,00  |
|           |          | 40220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse Beschäftigt    | 116.188,46-              | 129.500-                         | 131.604,30-         | 2.104-                       | 0  | 0,00   | 2.104                                       | 0,00  |
|           |          | 40290000 Beiträge<br>Versorgungskasse so. Besch.        | 0,00                     | 4.300-                           | 0,00                | 4.300                        | 0  | 0,00   | 4.300-                                      | 0,00  |
|           |          | 40320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte | 274.634,74-              | 342.300-                         | 319.670,55-         | 22.629                       | 0  | 0,00   | 22.629-                                     | 0,00  |
|           |          | 40390000 Künstlersoz. und<br>Sozialvers. so.Besch.      | 3.797,29-                | 0                                | 539,96-             | 540-                         | 0  | 0,00   | 540   | 0,00  |
|           |          | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete     | 95.852,74-               | 86.900-                          | 92.277,07-          | 5.377-                       | 0  | 0,00   | 5.377                                       | 0,00  |
|           |          | 40710000<br>Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and<br>.Maßn.  | 27.927,53                | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr | Fortgeschriebener | Ergebnis    | Vergleich       | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|------------------|-------------------|-------------|-----------------|--|--|---|---|
|          |   |  | 2024             | Ansatz 2025       | 2025        | Ergebnis-Ansatz |  |  |   |   |
|          |   |  | EUR              | EUR               | EUR         | EUR             |  |  |   |   |
|          |   |  | 1                | 2                 | 3           | 4               | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen          | 438.295,24-      | 429.000-          | 361.781,13- | 67.219          | 0  | 0,00   | 67.219-                                     | 0,00  |
|          |   | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen          | 75,00-           | 0                 | 84,49-      | 84-             | 0  | 0,00   | 84  | 0,00  |
|          |   | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte           | 900,00-          | 4.800-            | 950,00-     | 3.850           | 0  | 0,00   | 3.850-                                      | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen    | 33.931,47-       | 30.000-           | 18.811,16-  | 11.189          | 0  | 0,00   | 11.189-                                     | 0,00  |
|          |   | 42221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)            | 3.151,67-        | 0                 | 1.446,45-   | 1.446-          | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          |   | 42310000 Mieten und Pachten                          | 116.181,88-      | 105.500-          | 110.153,71- | 4.654-          | 0  | 0,00   | 4.654                                       | 0,00  |
|          |   | 42320000 Leasing                                     | 2.590,88-        | 3.000-            | 2.543,28-   | 457             | 0  | 0,00   | 457-  | 0,00  |
|          |   | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)        | 12.636,46-       | 15.000-           | 9.379,70-   | 5.620           | 0  | 0,00   | 5.620-                                      | 0,00  |
|          |   | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)            | 903,90-          | 1.000-            | 1.199,13-   | 199-            | 0  | 0,00   | 199   | 0,00  |
|          |   | 42410400 Stromkosten                                 | 9.000,00-        | 10.000-           | 4.323,74    | 14.324          | 0  | 0,00   | 14.324-                                     | 0,00  |
|          |   | 42410500 Gebäude Wartungsverträge                    | 3.061,03-        | 3.500-            | 0,00        | 3.500           | 0  | 0,00   | 3.500-                                      | 0,00  |
|          |   | 42410800 Wasser-Abwassergebühr                       | 0,00             | 200-              | 0,00        | 200             | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                        | 7.137,48-        | 24.300-           | 9.329,77-   | 14.970          | 0  | 0,00   | 14.970-                                     | 0,00  |
|          |   | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe    | 0,00             | 200-              | 0,00        | 200             | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          |   | 42710100 Ehrungen, Repräsentation                    | 548,60-          | 1.500-            | 2.363,39-   | 863-            | 0  | 0,00   | 863   | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         |   |                                       |                                       |  |
|          | 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge       | 2.013,07-             | 1.000-                        | 3.482,38-     | 2.482-                    | 0   | 0,00                                  | 2.482                                 | 0,00                                   |
|          | 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)          | 2.468,36-             | 3.200-                        | 3.182,89-     | 17                        | 0   | 0,00                                  | 17-                                   | 0,00                                   |
|          | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge         | 59.021,93-            | 87.300-                       | 81.626,15-    | 5.674                     | 0   | 0,00                                  | 5.674-                                | 0,00                                   |
|          | 42710550 Komm.One Fallpreise                         | 63.657,57-            | 60.800-                       | 56.888,44-    | 3.912                     | 0   | 0,00                                  | 3.912-                                | 0,00                                   |
|          | 42710800 MS Workshops, Veranstaltungen               | 0,00                  | 700-                          | 868,63-       | 169-                      | 0   | 0,00                                  | 169                                   | 0,00                                   |
|          | 42710900 Reinigungsfirma                             | 13.048,45-            | 12.500-                       | 13.980,29-    | 1.480-                    | 0   | 0,00                                  | 1.480                                 | 0,00                                   |
|          | 42713000 Software Projekt-, Installationskosten      | 0,00                  | 12.000-                       | 219,98-       | 11.780                    | 0   | 0,00                                  | 11.780-                               | 0,00                                   |
|          | 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten     | 31.353,10-            | 12.000-                       | 15.451,25     | 27.451                    | 0   | 0,00                                  | 27.451-                               | 0,00                                   |
|          | 42713020 Rechnungsworkflow Projektkosten             | 40.000,00-            | 27.000-                       | 27.000,00-    | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          | 42713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen           | 18.000,00-            | 0                             | 23.084,16-    | 23.084-                   | 0   | 0,00                                  | 23.084                                | 0,00                                   |
|          | 42713050 sonstige Digitalisierung Projektkosten      | 0,00                  | 3.000-                        | 0,00          | 3.000                     | 0   | 0,00                                  | 3.000-                                | 0,00                                   |
|          | 42714000 Amtsblatt Verlagskosten                     | 18.569,95-            | 10.000-                       | 14.498,66-    | 4.499-                    | 0   | 0,00                                  | 4.499                                 | 0,00                                   |
|          | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial               | 44,44-                | 500-                          | 463,46-       | 37                        | 0   | 0,00                                  | 37-                                   | 0,00                                   |
| 15       | - Abschreibungen                                     | 19.607,28-            | 17.700-                       | 19.866,19-    | 2.166-                    | 0   | 0,00                                  | 2.166                                 | 0,00                                   |
|          | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und    | 18.857,25-            | 17.700-                       | 17.922,32-    | 222-                      | 0   | 0,00                                  | 222                                   | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
|          | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +     | 0,00                  | 0                             | 1.193,84-     | 1.194-                    | 0   | 0,00                                  | 1.194                                 | 0,00                                   |
|          | 47910000 Sonstige Abschreibungen                     | 750,03-               | 0                             | 750,03-       | 750-                      | 0   | 0,00                                  | 750                                   | 0,00                                   |
| 16       | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen                   | 111,20-               | 0                             | 72,84-        | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
|          | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                    | 111,20-               | 0                             | 72,84-        | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
| 17       | - Transferaufwendungen                               | 172,42-               | 500-                          | 133,60-       | 366                       | 0   | 0,00                                  | 366-                                  | 0,00                                   |
|          | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände                | 172,42-               | 500-                          | 133,60-       | 366                       | 0   | 0,00                                  | 366-                                  | 0,00                                   |
| 18       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 188.008,38-           | 180.500-                      | 112.811,09-   | 67.689                    | 0   | 0,00                                  | 67.689-                               | 0,00                                   |
|          | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.     | 408,50-               | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit     | 5.040,00-             | 6.000-                        | 5.850,00-     | 150                       | 0   | 0,00                                  | 150-                                  | 0,00                                   |
|          | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste    | 4.047,29-             | 3.600-                        | 4.400,75-     | 801-                      | 0   | 0,00                                  | 801                                   | 0,00                                   |
|          | 44310000 Geschäftsaufwendungen                       | 29.963,81-            | 43.300-                       | 21.535,68-    | 21.764                    | 0   | 0,00                                  | 21.764-                               | 0,00                                   |
|          | 44310050 Buchungsgebühren                            | 1.499,66-             | 1.500-                        | 1.332,97-     | 167                       | 0   | 0,00                                  | 167-                                  | 0,00                                   |
|          | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB      | 10.189,34-            | 11.500-                       | 11.782,01-    | 282-                      | 0   | 0,00                                  | 282                                   | 0,00                                   |
|          | 44310300 Porto- und Telefonkosten                    | 18.581,08-            | 15.000-                       | 12.609,44-    | 2.391                     | 0   | 0,00                                  | 2.391-                                | 0,00                                   |
|          | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige         | 35.034,76-            | 13.000-                       | 8.459,68      | 21.460                    | 0   | 0,00                                  | 21.460-                               | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  | Gesamtergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025        | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|---|-----------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |   | EUR                   | EUR                           | EUR                  | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |   | 1                     | 2                             | 3                    | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
|           | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal           | 6.058,82-             | 5.500-                        | 8.186,69-            | 2.687-                    | 0   | 0,00                                  | 2.687                                 | 0,00                                   |
|           | 44310800 Personalrat  | 732,00-               | 500-                          | 139,81-              | 360                       | 0   | 0,00                                  | 360-                                  | 0,00                                   |
|           | 44310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit                   | 0,00                  | 500-                          | 161,74-              | 338                       | 0   | 0,00                                  | 338-                                  | 0,00                                   |
|           | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                         | 9.946,91-             | 12.300-                       | 10.741,19-           | 1.559                     | 0   | 0,00                                  | 1.559-                                | 0,00                                   |
|           | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond           | 14.006,21-            | 20.800-                       | 18.182,00-           | 2.618                     | 0   | 0,00                                  | 2.618-                                | 0,00                                   |
|           | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)                     | 52.500,00-            | 47.000-                       | 26.348,49-           | 20.652                    | 0   | 0,00                                  | 20.652-                               | 0,00                                   |
| <b>19</b> | <b>= Ordentliche Aufwendungen</b>                           | <b>3.525.229,47-</b>  | <b>3.816.800-</b>             | <b>3.593.694,05-</b> | <b>223.106</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>223.106-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>20</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                            |
| <b>23</b> | <b>= Sonderergebnis</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                            |
| <b>24</b> | <b>= Gesamtergebnis</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                            |
|           | nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |                       |                               |                      |                           |   |                                       |                                       |  |

## Gesamtfinanzrechnung

| Ifd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |   | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |   | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen        | 2.615.085,50          | 3.112.000                     | 2.923.783,13  | 188.217-                  | 0   | 0,00                                  | 188.217                               | 0,00                                   |
|          |   | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke    | 110.588,45            | 110.000                       | 117.628,75    | 7.629                     | 0   | 0,00                                  | 7.629-                                | 0,00                                   |
|          |   | 61420000 Zuweis. Ifd. Zwecke Gem./GV                      | 0,00                  | 0                             | 2.000,00      | 2.000                     | 0   | 0,00                                  | 2.000-                                | 0,00                                   |
|          |   | 61480000 Zuweis. Ifd. Zwecke übr. Bereich                 | 60.000,00             | 0                             | 2.000,00      | 2.000                     | 0   | 0,00                                  | 2.000-                                | 0,00                                   |
|          |   | 61820100 VG-Umlage von Bartholomä                         | 223.549,94            | 273.100                       | 253.235,53    | 19.864-                   | 0   | 0,00                                  | 19.864                                | 0,00                                   |
|          |   | 61820200 VG-Umlage von Böbingen                           | 488.001,25            | 597.000                       | 553.207,94    | 43.792-                   | 0   | 0,00                                  | 43.792                                | 0,00                                   |
|          |   | 61820300 VG-Umlage von Heubach                            | 1.080.790,48          | 1.333.400                     | 1.257.061,99  | 76.338-                   | 0   | 0,00                                  | 76.338                                | 0,00                                   |
|          |   | 61820400 VG-Umlage von Heuchlingen                        | 199.904,52            | 241.700                       | 223.354,36    | 18.346-                   | 0   | 0,00                                  | 18.346                                | 0,00                                   |
|          |   | 61820500 VG-Umlage von Mögglingen                         | 452.250,86            | 556.800                       | 515.294,56    | 41.505-                   | 0   | 0,00                                  | 41.505                                | 0,00                                   |
| 4        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen    | 769.977,77            | 629.000                       | 709.854,34    | 80.854                    | 0   | 0,00                                  | 80.854-                               | 0,00                                   |
|          |   | 63110000 Verwaltungsgebühren                              | 3.311,00              | 500                           | 6.953,50      | 6.454                     | 0   | 0,00                                  | 6.454-                                | 0,00                                   |
|          |   | 63110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä               | 14.301,50             | 10.000                        | 23.257,62     | 13.258                    | 0   | 0,00                                  | 13.258-                               | 0,00                                   |

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|----------|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|          |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
|          | 63110101 Gaststättengebühren Bartholomä                   | 340,00                       | 100                                  | 0,00                 | 100-                             | 0  | 0,00                                     | 100                                      | 0,00                                      |
|          | 63110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen                 | 43.184,37                    | 30.000                               | 54.546,00            | 24.546                           | 0  | 0,00                                     | 24.546-                                  | 0,00                                      |
|          | 63110201 Gaststättengebühren Böbingen                     | 1.008,00                     | 200                                  | 0,00                 | 200-                             | 0  | 0,00                                     | 200                                      | 0,00                                      |
|          | 63110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach                  | 110.578,50                   | 70.000                               | 86.310,00            | 16.310                           | 0  | 0,00                                     | 16.310-                                  | 0,00                                      |
|          | 63110301 Gaststättengebühren Heubach                      | 2.790,00                     | 400                                  | 136,00               | 264-                             | 0  | 0,00                                     | 264                                      | 0,00                                      |
|          | 63110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen              | 21.980,30                    | 10.000                               | 16.931,00            | 6.931                            | 0  | 0,00                                     | 6.931-                                   | 0,00                                      |
|          | 63110401 Gaststättengebühren Heuchlingen                  | 0,00                         | 100                                  | 0,00                 | 100-                             | 0  | 0,00                                     | 100                                      | 0,00                                      |
|          | 63110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen               | 76.805,00                    | 30.000                               | 35.591,00            | 5.591                            | 0  | 0,00                                     | 5.591-                                   | 0,00                                      |
|          | 63110501 Gaststättengebühren Mögglingen                   | 0,00                         | 200                                  | 272,00               | 72                               | 0  | 0,00                                     | 72-                                      | 0,00                                      |
|          | 63110600 Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm.             | 9.288,00                     | 5.000                                | 5.790,00             | 790                              | 0  | 0,00                                     | 790-                                     | 0,00                                      |
|          | 63110800 Brandverhütungsschau                             | 3.420,06                     | 500                                  | 1.417,10             | 917                              | 0  | 0,00                                     | 917-                                     | 0,00                                      |
|          | 63210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendliche        | 474.893,04                   | 467.000                              | 460.173,37           | 6.827-                           | 0  | 0,00                                     | 6.827                                    | 0,00                                      |
|          | 63211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)                  | 8.078,00                     | 5.000                                | 18.476,75            | 13.477                           | 0  | 0,00                                     | 13.477-                                  | 0,00                                      |

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |   | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |   | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 5        | + | Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte                | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                         | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
| 6        | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                      | 60.979,86             | 56.100                        | 67.335,75     | 11.236                    | 0   | 0,00                                  | 11.236-                               | 0,00                                   |
|          |   | 64810000 Erstattungen vom Land                            | 4.356,51              | 2.700                         | 4.268,91      | 1.569                     | 0   | 0,00                                  | 1.569-                                | 0,00                                   |
|          |   | 64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV                | 7.400,00              | 4.400                         | 4.400,00      | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                  | 41.748,06             | 49.000                        | 57.400,00     | 8.400                     | 0   | 0,00                                  | 8.400-                                | 0,00                                   |
|          |   | 64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.    | 6.129,09              | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.                | 0,00                  | 0                             | 645,44        | 645                       | 0   | 0,00                                  | 645-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen               | 1.346,20              | 0                             | 621,40        | 621                       | 0   | 0,00                                  | 621-                                  | 0,00                                   |
| 7        | + | Zinsen und ähnliche Einzahlungen                          | 7.797,46              | 0                             | 5.407,18      | 5.407                     | 0   | 0,00                                  | 5.407-                                | 0,00                                   |
|          |   | 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten            | 7.793,33              | 0                             | 5.403,05      | 5.403                     | 0   | 0,00                                  | 5.403-                                | 0,00                                   |
|          |   | 66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern.         | 4,13                  | 0                             | 4,13          | 4                         | 0   | 0,00                                  | 4-                                    | 0,00                                   |
| 8        | + | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen                   | 5.198,46              | 2.000                         | 6.138,66      | 4.139                     | 0   | 0,00                                  | 4.139-                                | 0,00                                   |
|          |   | 65610000 Bußgelder  | 2.479,00              | 2.000                         | 3.957,12      | 1.957                     | 0   | 0,00                                  | 1.957-                                | 0,00                                   |
|          |   | 65620000 Säumniszuschläge uä                              | 2.719,46              | 0                             | 2.181,54      | 2.182                     | 0   | 0,00                                  | 2.182-                                | 0,00                                   |

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|----------|---|--|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|          |   |  | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
| 9        | = | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.459.039,05</b>          | <b>3.799.100</b>                     | <b>3.712.559,06</b>  | <b>86.541-</b>                   | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>86.541</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| 10       | - | Personalauszahlungen   | 2.911.512,23-                | 3.189.100-                           | 3.100.070,14-        | 89.030                           | 0  | 0,00                                     | 89.030-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 70110000 Bezüge der Beamten                                      | 723.930,71-                  | 798.800-                             | 766.497,23-          | 32.303                           | 0  | 0,00                                     | 32.303-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR                       | 4.819,73-                    | 0                                    | 770,96-              | 771-                             | 0  | 0,00                                     | 771                                      | 0,00                                      |
|          |   | 70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte                         | 1.280.868,92-                | 1.454.900-                           | 1.441.252,60-        | 13.647                           | 0  | 0,00                                     | 13.647-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 70190000 Sonstige Beschäftigte                                   | 60.646,87-                   | 0                                    | 2.553,04-            | 2.553-                           | 0  | 0,00                                     | 2.553                                    | 0,00                                      |
|          |   | 70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte                        | 351.042,75-                  | 372.400-                             | 344.634,45-          | 27.766                           | 0  | 0,00                                     | 27.766-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte               | 116.188,46-                  | 129.500-                             | 131.604,30-          | 2.104-                           | 0  | 0,00                                     | 2.104                                    | 0,00                                      |
|          |   | 70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige                      | 0,00                         | 4.300-                               | 0,00                 | 4.300                            | 0  | 0,00                                     | 4.300-                                   | 0,00                                      |
|          |   | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte                | 274.634,74-                  | 342.300-                             | 319.670,55-          | 22.629                           | 0  | 0,00                                     | 22.629-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 70390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.                  | 3.527,31-                    | 0                                    | 809,94-              | 810-                             | 0  | 0,00                                     | 810                                      | 0,00                                      |
|          |   | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer                | 95.852,74-                   | 86.900-                              | 92.277,07-           | 5.377-                           | 0  | 0,00                                     | 5.377                                    | 0,00                                      |
| 12       | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                      | 297.285,02-                  | 429.000-                             | 400.638,56-          | 28.361                           | 0  | 0,00                                     | 28.361-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen                  | 75,00-                       | 0                                    | 84,49-               | 84-                              | 0  | 0,00                                     | 84                                       | 0,00                                      |

| lfd. Nr. | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 72210000 Reparaturen<br>Instandhaltung Geräte                  | 1.013,65-                       | 4.800-                                  | 950,00-                 | 3.850                               | 0  | 0,00   | 3.850-                                      | 0,00  |
|          | 72220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegenständen | 41.465,92-                      | 30.000-                                 | 17.184,65-              | 12.815                              | 0  | 0,00   | 12.815-                                     | 0,00  |
|          | 72221000 Erwerb Instrumente<br>(aus Spenden)                   | 3.151,67-                       | 0                                       | 1.446,45-               | 1.446-                              | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          | 72310000 Mieten und Pachten                                    | 80.181,88-                      | 105.500-                                | 115.153,71-             | 9.654-                              | 0  | 0,00   | 9.654                                       | 0,00  |
|          | 72320000 Leasing   | 2.590,88-                       | 3.000-                                  | 2.543,28-               | 457                                 | 0  | 0,00   | 457-  | 0,00  |
|          | 72410200 Heizkosten und<br>Nebenkosten (Wohnbau)               | 12.366,13-                      | 15.000-                                 | 7.379,70-               | 7.620                               | 0  | 0,00   | 7.620-                                      | 0,00  |
|          | 72410300 Entsorgung (Abfall,<br>Papier usw.)                   | 903,90-                         | 1.000-                                  | 1.199,13-               | 199-                                | 0  | 0,00   | 199   | 0,00  |
|          | 72410400 Stromkosten   | 0,00                            | 10.000-                                 | 11.676,26-              | 1.676-                              | 0  | 0,00   | 1.676                                       | 0,00  |
|          | 72410500 Gebäude<br>Wartungsverträge                           | 3.061,03-                       | 3.500-                                  | 0,00                    | 3.500                               | 0  | 0,00   | 3.500-                                      | 0,00  |
|          | 72410800 Wasser-<br>Abwassergebühr                             | 0,00                            | 200-                                    | 0,00                    | 200                                 | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          | 72610000 Aus- und Fortbildung                                  | 7.637,48-                       | 24.300-                                 | 9.300,77-               | 14.999                              | 0  | 0,00   | 14.999-                                     | 0,00  |
|          | 72710000 Besondere<br>Verwaltungs- u. Betriebsausz.            | 0,00                            | 200-                                    | 0,00                    | 200                                 | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          | 72710100 Ehrungen,<br>Repräsentation                           | 828,60-                         | 1.500-                                  | 2.363,39-               | 863-                                | 0  | 0,00   | 863   | 0,00  |
|          | 72710300 Dienstleistungs- und<br>Wartungsverträge              | 2.187,33-                       | 1.000-                                  | 3.495,55-               | 2.496-                              | 0  | 0,00   | 2.496                                       | 0,00  |
|          | 72710400 Datenleitungen<br>(Internet, Telefon)                 | 2.705,17-                       | 3.200-                                  | 2.946,08-               | 254                                 | 0  | 0,00   | 254-  | 0,00  |
|          | 72710500 Hard- und Software<br>Wartungsverträge                | 49.562,13-                      | 87.300-                                 | 91.536,89-              | 4.237-                              | 0  | 0,00   | 4.237                                       | 0,00  |

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|----------|---|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|          |   |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
|          |   | 72710550 Komm.One Fallpreise                              | 63.194,67-                   | 60.800-                              | 58.436,38-           | 2.364                            | 0  | 0,00                                     | 2.364-                                   | 0,00                                      |
|          |   | 72710800 MS Workshops, Veranstaltungen                    | 0,00                         | 700-                                 | 868,63-              | 169-                             | 0  | 0,00                                     | 169                                      | 0,00                                      |
|          |   | 72710900 Reinigungsfirma                                  | 11.715,05-                   | 12.500-                              | 11.649,80-           | 850                              | 0  | 0,00                                     | 850-                                     | 0,00                                      |
|          |   | 72713000 Software Projekt-, Installationskosten           | 0,00                         | 12.000-                              | 219,98-              | 11.780                           | 0  | 0,00                                     | 11.780-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 72713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten          | 3.353,10-                    | 12.000-                              | 497,65               | 12.498                           | 0  | 0,00                                     | 12.498-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 72713020 Rechnungsworkflow Projektkosten                  | 0,00                         | 27.000-                              | 3.000,00-            | 24.000                           | 0  | 0,00                                     | 24.000-                                  | 0,00                                      |
|          |   | 72713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen                | 0,00                         | 0                                    | 41.084,16-           | 41.084-                          | 0  | 0,00                                     | 41.084                                   | 0,00                                      |
|          |   | 72713050 sonstige Digitalisierung Projektkosten           | 0,00                         | 3.000-                               | 0,00                 | 3.000                            | 0  | 0,00                                     | 3.000-                                   | 0,00                                      |
|          |   | 72714000 Amtsblatt Verlagskosten                          | 11.246,99-                   | 10.000-                              | 18.153,45-           | 8.153-                           | 0  | 0,00                                     | 8.153                                    | 0,00                                      |
|          |   | 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial                    | 44,44-                       | 500-                                 | 463,46-              | 37                               | 0  | 0,00                                     | 37-                                      | 0,00                                      |
| 13       | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                          | 111,20-                      | 0                                    | 72,84-               | 73-                              | 0  | 0,00                                     | 73                                       | 0,00                                      |
|          |   | 75930010 Aufwand aus Bankgebühren                         | 111,20-                      | 0                                    | 72,84-               | 73-                              | 0  | 0,00                                     | 73                                       | 0,00                                      |
| 14       | - | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)         | 172,42-                      | 500-                                 | 133,60-              | 366                              | 0  | 0,00                                     | 366-                                     | 0,00                                      |
|          |   | 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände                     | 172,42-                      | 500-                                 | 133,60-              | 366                              | 0  | 0,00                                     | 366-                                     | 0,00                                      |
| 15       | - | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen                   | 104.634,78-                  | 180.500-                             | 212.295,58-          | 31.796-                          | 0  | 0,00                                     | 31.796                                   | 0,00                                      |

| lfd. Nr.  |          | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten        | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|-----------|----------|--|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|           |          |  | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
|           |          | 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz.                 | 408,50-                      | 0                                    | 0,00                 | 0                                | 0  | 0,00                                     | 0  | 0,00                                      |
|           |          | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit                | 5.655,00-                    | 6.000-                               | 5.850,00-            | 150                              | 0  | 0,00                                     | 150-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste                | 3.674,57-                    | 3.600-                               | 4.474,75-            | 875-                             | 0  | 0,00                                     | 875                                      | 0,00                                      |
|           |          | 74310000 Geschäftsauszahlungen                                   | 29.773,89-                   | 43.300-                              | 22.295,63-           | 21.004                           | 0  | 0,00                                     | 21.004-                                  | 0,00                                      |
|           |          | 74310050 Buchungsgebühren  | 1.499,66-                    | 1.500-                               | 1.332,97-            | 167                              | 0  | 0,00                                     | 167-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 74310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB                  | 9.800,34-                    | 11.500-                              | 13.028,41-           | 1.528-                           | 0  | 0,00                                     | 1.528                                    | 0,00                                      |
|           |          | 74310300 Porto- und Telefonkosten                                | 11.324,42-                   | 15.000-                              | 12.109,44-           | 2.891                            | 0  | 0,00                                     | 2.891-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 74310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige                     | 10.034,76-                   | 13.000-                              | 16.540,32-           | 3.540-                           | 0  | 0,00                                     | 3.540                                    | 0,00                                      |
|           |          | 74310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal                | 6.165,38-                    | 5.500-                               | 6.566,33-            | 1.066-                           | 0  | 0,00                                     | 1.066                                    | 0,00                                      |
|           |          | 74310800 Personalrat   | 764,38-                      | 500-                                 | 139,81-              | 360                              | 0  | 0,00                                     | 360-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 74310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit                        | 0,00                         | 500-                                 | 161,74-              | 338                              | 0  | 0,00                                     | 338-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 74317000 Dienstfahrten, Reisekosten                              | 11.527,67-                   | 12.300-                              | 10.765,69-           | 1.534                            | 0  | 0,00                                     | 1.534-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben       | 14.006,21-                   | 20.800-                              | 18.182,00-           | 2.618                            | 0  | 0,00                                     | 2.618-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)                          | 0,00                         | 47.000-                              | 100.848,49-          | 53.848-                          | 0  | 0,00                                     | 53.848                                   | 0,00                                      |
| <b>16</b> | <b>=</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>3.313.715,65-</b>         | <b>3.799.100-</b>                    | <b>3.713.210,72-</b> | <b>85.889</b>                    | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>85.889-</b>                           | <b>0,00</b>                               |

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                     | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 17       | = | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf der Ergebnisrechnung</b>                | 145.323,40                      | 0                                       | 651,66-                 | 652-                                | 0  | 0,00   | 652   | 0,00  |
| 18       | + | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen                                      | 0,00                            | 10.000                                  | 12.102,30               | 2.102                               | 0  | 0,00   | 2.102-                                      | 0,00  |
|          |   | 68120000 Investitionszu. von<br>Kommunen   | 0,00                            | 10.000                                  | 12.102,30               | 2.102                               | 0  | 0,00   | 2.102-                                      | 0,00  |
| 23       | = | <b>Summe der Einzahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>0,00</b>                     | <b>10.000</b>                           | <b>12.102,30</b>        | <b>2.102</b>                        | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>2.102-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 26       | - | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichem<br>Sachvermögen                   | 0,00                            | 10.000-                                 | 0,00                    | 10.000                              | 0  | 0,00   | 10.000-                                     | 0,00  |
|          |   | 78312000 Erw. bewegl. Verm.g.<br>oberhalb der Wertgrenze                         | 0,00                            | 10.000-                                 | 0,00                    | 10.000                              | 0  | 0,00   | 10.000-                                     | 0,00  |
| 29       | - | Auszahlungen für den Erwerb<br>von immateriellen<br>Vermögensgegenständen        | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30-              | 12.102-                             | 0  | 0,00   | 12.102                                      | 0,00  |
|          |   | 78311000 Erw. imm. Verm.g.<br>oberhalb der Wertgrenze                            | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30-              | 12.102-                             | 0  | 0,00   | 12.102                                      | 0,00  |
| 30       | = | <b>Summe der Auszahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>                      | <b>0,00</b>                     | <b>10.000-</b>                          | <b>12.102,30-</b>       | <b>2.102-</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>2.102</b>                                | <b>0,00</b>                                       |
| 31       | = | <b>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf aus<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 32       | = | <b>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf</b>                                | <b>145.323,40</b>               | <b>0</b>                                | <b>651,66-</b>          | <b>652-</b>                         | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>652</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 35       | = | <b>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf aus<br/>Finanzierungstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

| lfd. Nr. |   | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 36       | = | <b>Änderung des<br/>Finanzierungsmittelbestands<br/>zum Ende des<br/>Haushaltsjahres</b>   | 145.323,40                      | 0                                       | 651,66-                 | 652-                                | 0  | 0,00   | 652   | 0,00  |
| 37       | + | Haushaltsunwirksame<br>Einzahlungen (u.a.<br>durchlaufende Finanzmittel,<br>Rückzahlung von angelegten<br>Kassenmitteln, Aufnahme von<br>Kassenk | 1.891,43                        |   | 4.773,38                |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 67910001 Klärungsbestand   | 98,00                           |   | 138,00-                 |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 67910200 Durchlaufende<br>Gelder Akonto  | 284,94                          |   | 52,56                   |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 67912880 HR Einbehalte<br>Verrechnung  | 305,66                          |   | 0,00                    |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 67912881 HR<br>Verrechnungskonto Jobrad/<br>Fahrradleasing   | 152,83                          |   | 3.058,82                |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 67912895 HR<br>Gehaltsvorschüsse   | 1.050,00                        |   | 1.800,00                |                                     |  |  |   |   |
| 38       | - | Haushaltsunwirksame<br>Auszahlungen (u.a.<br>durchlaufende Finanzmittel,<br>Anlegung von Kassenmitteln,<br>Rückzahlung von<br>Kassenkrediten)    | 3.797,98                        |   | 1.549,85-               |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 77910000 Durchlaufende<br>Gelder   | 0,00                            |   | 1.000,00-               |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 77910200 Durchlaufende<br>Gelder Akonto  | 1.031,05-                       |   | 201,67                  |                                     |  |  |   |   |
|          |   | 77912830 HR Lohnsteuer<br>Verrechnung  | 7.827,52                        |   | 2.307,30                |                                     |  |  |   |   |

| lfd. Nr.  |          | Gesamtfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten                       | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|           |          |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
|           |          | 77912860 HR Forderung an Mitarbeiter  | 60,00                        |                                      | 0,00                 |                                  |  |  |  |   |
|           |          | 77912881 HR Verrechnungskonto Jobrad/ Fahrradleasing                            | 458,49-                      |                                      | 3.058,82-            |                                  |  |  |  |   |
|           |          | 77912895 HR Gehaltsvorschüsse (Abschlagszahlungen)                              | 2.600,00-                    |                                      | 0,00                 |                                  |  |  |  |   |
| <b>39</b> | <b>=</b> | <b>Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen</b> | <b>5.689,41</b>              |                                      | <b>3.223,53</b>      |                                  |  |  |  |   |
| 40        |          | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln   | 436.584,70                   |                                      | 587.597,51           |                                  |  |  |  |   |
|           |          | 82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln                           | 436.584,70                   |                                      | 587.597,51           |                                  |  |  |  |   |
| <b>41</b> | <b>=</b> | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>                              | <b>151.012,81</b>            |                                      | <b>2.571,87</b>      |                                  |  |  |  |   |
| <b>42</b> | <b>=</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                | <b>587.597,51</b>            |                                      | <b>590.169,38</b>    |                                  |  |  |  |   |

**THH1 Innere Verwaltung**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten     | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 9.575,55              | 8.700                         | 8.715,80      | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 9.575,55              | 8.700                         | 8.715,80      | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50      | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
|          |   | 33110000 Verwaltungsgebühren                           | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50      | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
| 6        | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 34210000 Erträge aus Verkauf                           | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
| 7        | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 49.017,65             | 49.000                        | 58.730,54     | 9.731                     | 0   | 0,00                                  | 9.731-                                | 0,00                                   |
|          |   | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden               | 41.748,06             | 49.000                        | 57.400,00     | 8.400                     | 0   | 0,00                                  | 8.400-                                | 0,00                                   |
|          |   | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic      | 6.129,09              | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.             | 0,00                  | 0                             | 645,44        | 645                       | 0   | 0,00                                  | 645-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen            | 1.140,50              | 0                             | 685,10        | 685                       | 0   | 0,00                                  | 685-                                  | 0,00                                   |
| 10       | + | Sonstige ordentliche Erträge                           | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68      | 2.009                     | 0   | 0,00                                  | 2.009-                                | 0,00                                   |
|          |   | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl       | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68      | 2.009                     | 0   | 0,00                                  | 2.009-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                      | <b>64.027,12</b>         | <b>57.700</b>                    | <b>73.860,52</b> | <b>16.161</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>16.161-</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 12       | - | Personalaufwendungen                                      | 1.658.964,84-            | 1.831.800-                       | 1.730.949,15-    | 100.851                      | 0  | 0,00   | 100.851-  | 0,00  |
|          |   | 40110000 Beamte   | 583.537,04-              | 641.600-                         | 619.482,65-      | 22.117                       | 0  | 0,00   | 22.117-   | 0,00  |
|          |   | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte                  | 530.600,21-              | 611.500-                         | 565.370,89-      | 46.129                       | 0  | 0,00   | 46.129-   | 0,00  |
|          |   | 40190000 Sonstige Beschäftigte                            | 1.657,50-                | 0                                | 1.770,00-        | 1.770-                       | 0  | 0,00   | 1.770   | 0,00  |
|          |   | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte                 | 295.173,06-              | 309.400-                         | 283.603,76-      | 25.796                       | 0  | 0,00   | 25.796-   | 0,00  |
|          |   | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt         | 47.892,02-               | 52.400-                          | 52.604,84-       | 205-                         | 0  | 0,00   | 205   | 0,00  |
|          |   | 40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.             | 0,00                     | 4.300-                           | 0,00             | 4.300                        | 0  | 0,00   | 4.300-  | 0,00  |
|          |   | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte         | 113.852,27-              | 135.400-                         | 125.445,94-      | 9.954                        | 0  | 0,00   | 9.954-  | 0,00  |
|          |   | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete          | 86.252,74-               | 77.200-                          | 82.671,07-       | 5.471-                       | 0  | 0,00   | 5.471   | 0,00  |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 384.893,81-              | 372.800-                         | 324.790,71-      | 48.009                       | 0  | 0,00   | 48.009-   | 0,00  |
|          |   | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen              | 75,00-                   | 0                                | 84,49-           | 84-                          | 0  | 0,00   | 84  | 0,00  |
|          |   | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte                | 0,00                     | 2.800-                           | 0,00             | 2.800                        | 0  | 0,00   | 2.800-  | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen         | 33.626,96-               | 27.000-                          | 17.123,22-       | 9.877                        | 0  | 0,00   | 9.877-  | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         |   |                                       |                                       |  |
|          | 42310000 Mieten und Pachten                        | 80.181,88-            | 88.000-                       | 90.203,40-    | 2.203-                    | 0   | 0,00                                  | 2.203                                 | 0,00                                   |
|          | 42320000 Leasing                                   | 2.143,92-             | 2.500-                        | 2.096,32-     | 404                       | 0   | 0,00                                  | 404-                                  | 0,00                                   |
|          | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)      | 12.636,46-            | 15.000-                       | 9.379,70-     | 5.620                     | 0   | 0,00                                  | 5.620-                                | 0,00                                   |
|          | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)          | 903,90-               | 1.000-                        | 1.199,13-     | 199-                      | 0   | 0,00                                  | 199                                   | 0,00                                   |
|          | 42410400 Stromkosten                               | 9.000,00-             | 10.000-                       | 4.323,74      | 14.324                    | 0   | 0,00                                  | 14.324-                               | 0,00                                   |
|          | 42410500 Gebäude Wartungsverträge                  | 3.061,03-             | 3.500-                        | 0,00          | 3.500                     | 0   | 0,00                                  | 3.500-                                | 0,00                                   |
|          | 42410800 Wasser-Abwassergebühr                     | 0,00                  | 200-                          | 0,00          | 200                       | 0   | 0,00                                  | 200-                                  | 0,00                                   |
|          | 42610000 Aus- und Fortbildung                      | 5.202,17-             | 19.300-                       | 5.701,87-     | 13.598                    | 0   | 0,00                                  | 13.598-                               | 0,00                                   |
|          | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe  | 0,00                  | 200-                          | 0,00          | 200                       | 0   | 0,00                                  | 200-                                  | 0,00                                   |
|          | 42710100 Ehrungen, Repräsentation                  | 548,60-               | 1.500-                        | 2.363,39-     | 863-                      | 0   | 0,00                                  | 863                                   | 0,00                                   |
|          | 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge     | 2.013,07-             | 1.000-                        | 3.482,38-     | 2.482-                    | 0   | 0,00                                  | 2.482                                 | 0,00                                   |
|          | 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)        | 2.468,36-             | 3.200-                        | 3.182,89-     | 17                        | 0   | 0,00                                  | 17-                                   | 0,00                                   |
|          | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge       | 48.403,39-            | 72.300-                       | 74.297,36-    | 1.997-                    | 0   | 0,00                                  | 1.997                                 | 0,00                                   |
|          | 42710550 Komm.One Fallpreise                       | 63.657,57-            | 60.800-                       | 56.888,44-    | 3.912                     | 0   | 0,00                                  | 3.912-                                | 0,00                                   |
|          | 42710900 Reinigungsfirma                           | 13.048,45-            | 12.500-                       | 13.980,29-    | 1.480-                    | 0   | 0,00                                  | 1.480                                 | 0,00                                   |
|          | 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten   | 31.353,10-            | 12.000-                       | 15.451,25     | 27.451                    | 0   | 0,00                                  | 27.451-                               | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|          | 42713020<br>Rechnungsworkflow<br>Projektkosten            | 40.000,00-               | 27.000-                          | 27.000,00-       | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 42713030 DMS-<br>Erweiterungen, Schnittstellen            | 18.000,00-               | 0                                | 23.084,16-       | 23.084-                      | 0  | 0,00   | 23.084  | 0,00  |
|          | 42713050 sonstige<br>Digitalisierung Projektkosten        | 0,00                     | 3.000-                           | 0,00             | 3.000                        | 0  | 0,00   | 3.000-  | 0,00  |
|          | 42714000 Amtsblatt<br>Verlagskosten                       | 18.569,95-               | 10.000-                          | 14.498,66-       | 4.499-                       | 0  | 0,00   | 4.499   | 0,00  |
| 15       | - Abschreibungen  | 9.575,58-                | 8.700-                           | 9.077,64-        | 378-                         | 0  | 0,00   | 378   | 0,00  |
|          | 47110000 Abschreibung auf<br>immaterielle VermG .und      | 8.825,55-                | 8.700-                           | 7.965,67-        | 734                          | 0  | 0,00   | 734-  | 0,00  |
|          | 47223000 AfA a. FO wg.<br>unbefr. Niederschlagung +       | 0,00                     | 0                                | 361,94-          | 362-                         | 0  | 0,00   | 362   | 0,00  |
|          | 47910000 Sonstige<br>Abschreibungen                       | 750,03-                  | 0                                | 750,03-          | 750-                         | 0  | 0,00   | 750   | 0,00  |
| 16       | - Zinsen und ähnliche<br>Aufwendungen                     | 111,20-                  | 0                                | 72,84-           | 73-                          | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
|          | 45930010 Aufwand aus<br>Bankgebühren                      | 111,20-                  | 0                                | 72,84-           | 73-                          | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
| 17       | - Transferaufwendungen                                    | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
|          | 43130000 Zuweisungen an<br>Zweckverbände                  | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
| 18       | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                    | 137.781,95-              | 132.000-                         | 75.325,17-       | 56.675                       | 0  | 0,00   | 56.675-   | 0,00  |
|          | 44110000 Sonstige Personal-<br>und Versorgungsaufw.       | 408,50-                  | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 44210000 Aufw. f.<br>ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit         | 5.040,00-                | 6.000-                           | 5.850,00-        | 150                          | 0  | 0,00   | 150-  | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025        | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |  | EUR                   | EUR                           | EUR                  | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |  | 1                     | 2                             | 3                    | 4                         |   |                                       |                                       |  |
|           | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste  | 1.499,00-             | 1.000-                        | 1.499,00-            | 499-                      | 0   | 0,00                                  | 499                                   | 0,00                                   |
|           | 44310000 Geschäftsaufwendungen                     | 17.184,24-            | 27.000-                       | 13.345,55-           | 13.654                    | 0   | 0,00                                  | 13.654-                               | 0,00                                   |
|           | 44310050 Buchungsgebühren                          | 1.499,66-             | 1.500-                        | 1.332,97-            | 167                       | 0   | 0,00                                  | 167-                                  | 0,00                                   |
|           | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB    | 8.182,80-             | 9.000-                        | 9.503,73-            | 504-                      | 0   | 0,00                                  | 504                                   | 0,00                                   |
|           | 44310300 Porto- und Telefonkosten                  | 18.581,08-            | 14.200-                       | 12.541,95-           | 1.658                     | 0   | 0,00                                  | 1.658-                                | 0,00                                   |
|           | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige       | 34.150,65-            | 8.000-                        | 12.947,01            | 20.947                    | 0   | 0,00                                  | 20.947-                               | 0,00                                   |
|           | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal  | 6.058,82-             | 5.500-                        | 8.186,69-            | 2.687-                    | 0   | 0,00                                  | 2.687                                 | 0,00                                   |
|           | 44310800 Personalrat                               | 732,00-               | 500-                          | 139,81-              | 360                       | 0   | 0,00                                  | 360-                                  | 0,00                                   |
|           | 44310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit          | 0,00                  | 500-                          | 161,74-              | 338                       | 0   | 0,00                                  | 338-                                  | 0,00                                   |
|           | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                | 1.826,51-             | 2.800-                        | 1.937,39-            | 863                       | 0   | 0,00                                  | 863-                                  | 0,00                                   |
|           | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond  | 11.118,69-            | 17.000-                       | 15.144,48-           | 1.856                     | 0   | 0,00                                  | 1.856-                                | 0,00                                   |
|           | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)            | 31.500,00-            | 39.000-                       | 18.628,87-           | 20.371                    | 0   | 0,00                                  | 20.371-                               | 0,00                                   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>        | <b>2.191.499,80-</b>  | <b>2.345.800-</b>             | <b>2.140.349,11-</b> | <b>205.451</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>205.451-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>          | <b>2.127.472,68-</b>  | <b>2.288.100-</b>             | <b>2.066.488,59-</b> | <b>221.611</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>221.611-</b>                       | <b>0,00</b>                            |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3             | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
| 21        | +        | Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 729.149,62               | 810.400                          | 642.694,50           | 167.706-                     | 0  | 0,00   | 167.706                                     | 0,00  |
|           |          | 38110300 Steuerungsumlage                             | 729.149,62               | 810.400                          | 642.694,50           | 167.706-                     | 0  | 0,00   | 167.706                                     | 0,00  |
| 22        | -        | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 553.880,13-              | 617.200-                         | 488.845,52-          | 128.354                      | 0  | 0,00   | 128.354-                                    | 0,00  |
|           |          | 48110300 Steuerungsumlage                             | 553.880,13-              | 617.200-                         | 488.845,52-          | 128.354                      | 0  | 0,00   | 128.354-                                    | 0,00  |
| 23        | -        | kalkulatorische Kosten                                | 0,01-                    | 0                                | 0,07                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0-  | 0,00  |
|           |          | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                            | 1.668,21                 | 1.450                            | 1.434,95             | 15-                          | 0  | 0,00   | 15  | 0,00  |
|           |          | 98110000 Kalk. Zinsen                                 | 1.668,22-                | 1.450-                           | 1.434,88-            | 15                           | 0  | 0,00   | 15-   | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>175.269,48</b>        | <b>193.200</b>                   | <b>153.849,05</b>    | <b>39.351-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>39.351</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>=</b> | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>1.952.203,20-</b>     | <b>2.094.900-</b>                | <b>1.912.639,54-</b> | <b>182.260</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>182.260-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH1 Innere Verwaltung**

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 1 +      | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 54.279,31                       | 49.000                                  | 65.362,38               | 16.362                              | 0  | 0,00   | 16.362-                                     | 0,00  |
|          | 63110000 Verwaltungsgebühren                               | 2.336,50                        | 0                                       | 4.474,00                | 4.474                               | 0  | 0,00   | 4.474-                                      | 0,00  |
|          | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                          | 0,00                            | 0                                       | 40,00                   | 40                                  | 0  | 0,00   | 40-   | 0,00  |
|          | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                   | 41.748,06                       | 49.000                                  | 57.400,00               | 8.400                               | 0  | 0,00   | 8.400-                                      | 0,00  |
|          | 64840000 Erstattungen von der gesetzlichen Sozialvers.     | 6.129,09                        | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.                 | 0,00                            | 0                                       | 645,44                  | 645                                 | 0  | 0,00   | 645-  | 0,00  |
|          | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen                | 1.346,20                        | 0                                       | 621,40                  | 621                                 | 0  | 0,00   | 621-  | 0,00  |
|          | 65620000 Säumniszuschläge uä                               | 2.719,46                        | 0                                       | 2.181,54                | 2.182                               | 0  | 0,00   | 2.182-                                      | 0,00  |
| 2 -      | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 2.015.268,09-                   | 2.337.100-                              | 2.213.981,82-           | 123.118                             | 0  | 0,00   | 123.118-                                    | 0,00  |
|          | 70110000 Bezüge der Beamten                                | 583.537,04-                     | 641.600-                                | 619.482,65-             | 22.117                              | 0  | 0,00   | 22.117-                                     | 0,00  |
|          | 70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR                 | 4.819,73-                       | 0                                       | 770,96-                 | 771-                                | 0  | 0,00   | 771   | 0,00  |
|          | 70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte                   | 530.600,21-                     | 611.500-                                | 565.370,89-             | 46.129                              | 0  | 0,00   | 46.129-                                     | 0,00  |
|          | 70190000 Sonstige Beschäftigte                             | 1.657,50-                       | 0                                       | 1.770,00-               | 1.770-                              | 0  | 0,00   | 1.770                                       | 0,00  |
|          | 70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte                  | 295.173,06-                     | 309.400-                                | 283.603,76-             | 25.796                              | 0  | 0,00   | 25.796-                                     | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte         | 47.892,02-                      | 52.400-                                 | 52.604,84-              | 205-                                | 0  | 0,00   | 205   | 0,00  |
|          | 70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige                | 0,00                            | 4.300-                                  | 0,00                    | 4.300                               | 0  | 0,00   | 4.300-                                      | 0,00  |
|          | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte          | 113.852,27-                     | 135.400-                                | 125.445,94-             | 9.954                               | 0  | 0,00   | 9.954-                                      | 0,00  |
|          | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer          | 86.252,74-                      | 77.200-                                 | 82.671,07-              | 5.471-                              | 0  | 0,00   | 5.471                                       | 0,00  |
|          | 72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen            | 75,00-                          | 0                                       | 84,49-                  | 84-                                 | 0  | 0,00   | 84  | 0,00  |
|          | 72210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte                 | 113,65-                         | 2.800-                                  | 0,00                    | 2.800                               | 0  | 0,00   | 2.800-                                      | 0,00  |
|          | 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen   | 39.530,13-                      | 27.000-                                 | 15.609,52-              | 11.390                              | 0  | 0,00   | 11.390-                                     | 0,00  |
|          | 72310000 Mieten und Pachten                                | 80.181,88-                      | 88.000-                                 | 90.203,40-              | 2.203-                              | 0  | 0,00   | 2.203                                       | 0,00  |
|          | 72320000 Leasing   | 2.143,92-                       | 2.500-                                  | 2.096,32-               | 404                                 | 0  | 0,00   | 404-  | 0,00  |
|          | 72410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)              | 12.366,13-                      | 15.000-                                 | 7.379,70-               | 7.620                               | 0  | 0,00   | 7.620-                                      | 0,00  |
|          | 72410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)                  | 903,90-                         | 1.000-                                  | 1.199,13-               | 199-                                | 0  | 0,00   | 199   | 0,00  |
|          | 72410400 Stromkosten                                       | 0,00                            | 10.000-                                 | 11.676,26-              | 1.676-                              | 0  | 0,00   | 1.676                                       | 0,00  |
|          | 72410500 Gebäude Wartungsverträge                          | 3.061,03-                       | 3.500-                                  | 0,00                    | 3.500                               | 0  | 0,00   | 3.500-                                      | 0,00  |
|          | 72410800 Wasser- Abwassergebühr                            | 0,00                            | 200-                                    | 0,00                    | 200                                 | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          | 72610000 Aus- und Fortbildung                              | 5.702,17-                       | 19.300-                                 | 5.672,87-               | 13.627                              | 0  | 0,00   | 13.627-                                     | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 72710000 Besondere<br>Verwaltungs- u. Betriebsausz.        | 0,00                            | 200-                                    | 0,00                    | 200                                 | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          | 72710100 Ehrungen,<br>Repräsentation                       | 828,60-                         | 1.500-                                  | 2.363,39-               | 863-                                | 0  | 0,00   | 863   | 0,00  |
|          | 72710300 Dienstleistungs- und<br>Wartungsverträge          | 2.187,33-                       | 1.000-                                  | 3.495,55-               | 2.496-                              | 0  | 0,00   | 2.496                                       | 0,00  |
|          | 72710400 Datenleitungen<br>(Internet, Telefon)             | 2.705,17-                       | 3.200-                                  | 2.946,08-               | 254                                 | 0  | 0,00   | 254-  | 0,00  |
|          | 72710500 Hard- und Software<br>Wartungsverträge            | 38.372,39-                      | 72.300-                                 | 84.343,76-              | 12.044-                             | 0  | 0,00   | 12.044                                      | 0,00  |
|          | 72710550 Komm.One Fallpreise                               | 63.194,67-                      | 60.800-                                 | 58.436,38-              | 2.364                               | 0  | 0,00   | 2.364-                                      | 0,00  |
|          | 72710900 Reinigungsfirma                                   | 11.715,05-                      | 12.500-                                 | 11.649,80-              | 850                                 | 0  | 0,00   | 850-  | 0,00  |
|          | 72713010 ViBA BW, ProBAUG<br>Software Projektkosten        | 3.353,10-                       | 12.000-                                 | 497,65                  | 12.498                              | 0  | 0,00   | 12.498-                                     | 0,00  |
|          | 72713020 Rechnungsworkflow<br>Projektkosten                | 0,00                            | 27.000-                                 | 3.000,00-               | 24.000                              | 0  | 0,00   | 24.000-                                     | 0,00  |
|          | 72713030 DMS-Erweiterungen,<br>Schnittstellen              | 0,00                            | 0                                       | 41.084,16-              | 41.084-                             | 0  | 0,00   | 41.084                                      | 0,00  |
|          | 72713050 sonstige<br>Digitalisierung Projektkosten         | 0,00                            | 3.000-                                  | 0,00                    | 3.000                               | 0  | 0,00   | 3.000-                                      | 0,00  |
|          | 72714000 Amtsblatt<br>Verlagskosten                        | 11.246,99-                      | 10.000-                                 | 18.153,45-              | 8.153-                              | 0  | 0,00   | 8.153                                       | 0,00  |
|          | 73130000 Zuweisungen an<br>Zweckverbände                   | 172,42-                         | 500-                                    | 133,60-                 | 366                                 | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
|          | 74110000 Sonstige Personal-<br>und Versorgungsausz.        | 408,50-                         | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 74210000 Ausz. für ehrenamtl.<br>u. sonst. Tätigkeit       | 5.655,00-                       | 6.000-                                  | 5.850,00-               | 150                                 | 0  | 0,00   | 150-  | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 74290000 Sonstige<br>Aufwendungen Rechte und<br>Dienste  | 1.124,28-                       | 1.000-                                  | 1.499,00-               | 499-                                | 0  | 0,00   | 499   | 0,00  |
|          | 74310000<br>Geschäftsauszahlungen  | 16.994,32-                      | 27.000-                                 | 14.105,50-              | 12.895                              | 0  | 0,00   | 12.895-                                     | 0,00  |
|          | 74310050 Buchungsgebühren  | 1.499,66-                       | 1.500-                                  | 1.332,97-               | 167                                 | 0  | 0,00   | 167-  | 0,00  |
|          | 74310100 Bücher, Zeitschriften,<br>Abos, Online-DB   | 7.741,80-                       | 9.000-                                  | 10.173,13-              | 1.173-                              | 0  | 0,00   | 1.173                                       | 0,00  |
|          | 74310300 Porto- und<br>Telefonkosten   | 11.324,42-                      | 14.200-                                 | 12.041,95-              | 2.158                               | 0  | 0,00   | 2.158-                                      | 0,00  |
|          | 74310500 GPA, Anwaltskosten,<br>Sachverständige  | 9.150,65-                       | 8.000-                                  | 12.052,99-              | 4.053-                              | 0  | 0,00   | 4.053                                       | 0,00  |
|          | 74310600 Gemeinschaftspflege<br>(Teeküche, Veransta  | 6.165,38-                       | 5.500-                                  | 6.566,33-               | 1.066-                              | 0  | 0,00   | 1.066                                       | 0,00  |
|          | 74310800 Personalrat   | 764,38-                         | 500-                                    | 139,81-                 | 360                                 | 0  | 0,00   | 360-  | 0,00  |
|          | 74310900 Arbeitsschutz,<br>Arbeitssicherheit   | 0,00                            | 500-                                    | 161,74-                 | 338                                 | 0  | 0,00   | 338-  | 0,00  |
|          | 74317000 Dienstreisen,<br>Reisekosten  | 1.571,71-                       | 2.800-                                  | 1.961,89-               | 838                                 | 0  | 0,00   | 838-  | 0,00  |
|          | 74410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sonderabgaben  | 11.118,69-                      | 17.000-                                 | 15.144,48-              | 1.856                               | 0  | 0,00   | 1.856-                                      | 0,00  |
|          | 74520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)   | 0,00                            | 39.000-                                 | 42.128,87-              | 3.129-                              | 0  | 0,00   | 3.129                                       | 0,00  |
|          | 75930010 Aufwand aus<br>Bankgebühren   | 111,20-                         | 0                                       | 72,84-                  | 73-                                 | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
| <b>3</b> | <b>= Anteiliger<br/>Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.960.988,78-</b>            | <b>2.288.100-</b>                       | <b>2.148.619,44-</b>    | <b>139.481</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>139.481-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

| lfd. Nr. |   | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                     | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 4        | + | Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen  | 0,00                            | 10.000                                  | 0,00                    | 10.000-                             | 0  | 0,00   | 10.000                                      | 0,00  |
|          |   | 68120000 Investitionszu. von<br>Kommunen   | 0,00                            | 10.000                                  | 0,00                    | 10.000-                             | 0  | 0,00   | 10.000                                      | 0,00  |
| 9        | = | <b>Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>                     | <b>10.000</b>                           | <b>0,00</b>             | <b>10.000-</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>10.000</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 12       | - | Auszahlungen für den Erwerb<br>von beweglichem<br>Sachvermögen                                 | 0,00                            | 10.000-                                 | 0,00                    | 10.000                              | 0  | 0,00   | 10.000-                                     | 0,00  |
|          |   | 78312000 Erw. bewegl. Verm.g.<br>oberhalb der Wertgrenze                                       | 0,00                            | 10.000-                                 | 0,00                    | 10.000                              | 0  | 0,00   | 10.000-                                     | 0,00  |
| 16       | = | <b>Summe der Auszahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>                     | <b>10.000-</b>                          | <b>0,00</b>             | <b>10.000</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>10.000-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 17       | = | <b>Anteiliger<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf aus<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 18       | = | <b>Anteiliger veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf</b>                | <b>1.960.988,78-</b>            | <b>2.288.100-</b>                       | <b>2.148.619,44-</b>    | <b>139.481</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>139.481-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH1**                      **Innere Verwaltung**  
**11**                              **Innere Verwaltung**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten     | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 9.575,55              | 8.700                         | 8.715,80      | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 9.575,55              | 8.700                         | 8.715,80      | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50      | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
|          |   | 33110000 Verwaltungsgebühren                           | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50      | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
| 6        | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte            | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 34210000 Erträge aus Verkauf                           | 0,00                  | 0                             | 40,00         | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
| 7        | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 49.017,65             | 49.000                        | 58.730,54     | 9.731                     | 0   | 0,00                                  | 9.731-                                | 0,00                                   |
|          |   | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden               | 41.748,06             | 49.000                        | 57.400,00     | 8.400                     | 0   | 0,00                                  | 8.400-                                | 0,00                                   |
|          |   | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic      | 6.129,09              | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.             | 0,00                  | 0                             | 645,44        | 645                       | 0   | 0,00                                  | 645-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen            | 1.140,50              | 0                             | 685,10        | 685                       | 0   | 0,00                                  | 685-                                  | 0,00                                   |
| 10       | + | Sonstige ordentliche Erträge                           | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68      | 2.009                     | 0   | 0,00                                  | 2.009-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025    | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3         | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
|           | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl.  | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68         | 2.009                     | 0   | 0,00                                  | 2.009-                                | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>             | <b>64.027,12</b>      | <b>57.700</b>                 | <b>73.860,52</b> | <b>16.161</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>16.161-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 12        | - Personalaufwendungen                             | 1.658.964,84-         | 1.831.800-                    | 1.730.949,15-    | 100.851                   | 0   | 0,00                                  | 100.851-                              | 0,00                                   |
|           | 40110000 Beamte                                    | 583.537,04-           | 641.600-                      | 619.482,65-      | 22.117                    | 0   | 0,00                                  | 22.117-                               | 0,00                                   |
|           | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 530.600,21-           | 611.500-                      | 565.370,89-      | 46.129                    | 0   | 0,00                                  | 46.129-                               | 0,00                                   |
|           | 40190000 Sonstige Beschäftigte                     | 1.657,50-             | 0                             | 1.770,00-        | 1.770-                    | 0   | 0,00                                  | 1.770                                 | 0,00                                   |
|           | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte          | 295.173,06-           | 309.400-                      | 283.603,76-      | 25.796                    | 0   | 0,00                                  | 25.796-                               | 0,00                                   |
|           | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt  | 47.892,02-            | 52.400-                       | 52.604,84-       | 205-                      | 0   | 0,00                                  | 205                                   | 0,00                                   |
|           | 40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.      | 0,00                  | 4.300-                        | 0,00             | 4.300                     | 0   | 0,00                                  | 4.300-                                | 0,00                                   |
|           | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte  | 113.852,27-           | 135.400-                      | 125.445,94-      | 9.954                     | 0   | 0,00                                  | 9.954-                                | 0,00                                   |
|           | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete   | 86.252,74-            | 77.200-                       | 82.671,07-       | 5.471-                    | 0   | 0,00                                  | 5.471                                 | 0,00                                   |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen      | 384.893,81-           | 372.800-                      | 324.790,71-      | 48.009                    | 0   | 0,00                                  | 48.009-                               | 0,00                                   |
|           | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen       | 75,00-                | 0                             | 84,49-           | 84-                       | 0   | 0,00                                  | 84                                    | 0,00                                   |
|           | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte         | 0,00                  | 2.800-                        | 0,00             | 2.800                     | 0   | 0,00                                  | 2.800-                                | 0,00                                   |

| Ifd.<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-------------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|             |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|             |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|             | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen         | 33.626,96-               | 27.000-                          | 17.123,22-       | 9.877                        | 0  | 0,00   | 9.877-  | 0,00  |
|             | 42310000 Mieten und Pachten                               | 80.181,88-               | 88.000-                          | 90.203,40-       | 2.203-                       | 0  | 0,00   | 2.203   | 0,00  |
|             | 42320000 Leasing  | 2.143,92-                | 2.500-                           | 2.096,32-        | 404                          | 0  | 0,00   | 404-  | 0,00  |
|             | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)             | 12.636,46-               | 15.000-                          | 9.379,70-        | 5.620                        | 0  | 0,00   | 5.620-  | 0,00  |
|             | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)                 | 903,90-                  | 1.000-                           | 1.199,13-        | 199-                         | 0  | 0,00   | 199   | 0,00  |
|             | 42410400 Stromkosten                                      | 9.000,00-                | 10.000-                          | 4.323,74         | 14.324                       | 0  | 0,00   | 14.324-   | 0,00  |
|             | 42410500 Gebäude Wartungsverträge                         | 3.061,03-                | 3.500-                           | 0,00             | 3.500                        | 0  | 0,00   | 3.500-  | 0,00  |
|             | 42410800 Wasser-Abwassergebühr                            | 0,00                     | 200-                             | 0,00             | 200                          | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|             | 42610000 Aus- und Fortbildung                             | 5.202,17-                | 19.300-                          | 5.701,87-        | 13.598                       | 0  | 0,00   | 13.598-   | 0,00  |
|             | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe         | 0,00                     | 200-                             | 0,00             | 200                          | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|             | 42710100 Ehrungen, Repräsentation                         | 548,60-                  | 1.500-                           | 2.363,39-        | 863-                         | 0  | 0,00   | 863   | 0,00  |
|             | 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge            | 2.013,07-                | 1.000-                           | 3.482,38-        | 2.482-                       | 0  | 0,00   | 2.482   | 0,00  |
|             | 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)               | 2.468,36-                | 3.200-                           | 3.182,89-        | 17                           | 0  | 0,00   | 17-   | 0,00  |
|             | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge              | 48.403,39-               | 72.300-                          | 74.297,36-       | 1.997-                       | 0  | 0,00   | 1.997   | 0,00  |
|             | 42710550 Komm.One Fallpreise                              | 63.657,57-               | 60.800-                          | 56.888,44-       | 3.912                        | 0  | 0,00   | 3.912-  | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten  | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |  | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|          | 42710900 Reinigungsfirma                               | 13.048,45-               | 12.500-                          | 13.980,29-       | 1.480-                       | 0  | 0,00   | 1.480                                       | 0,00  |
|          | 42713010 ViBA BW,<br>ProBAUG Software<br>Projektkosten | 31.353,10-               | 12.000-                          | 15.451,25        | 27.451                       | 0  | 0,00   | 27.451-                                     | 0,00  |
|          | 42713020<br>Rechnungsworkflow<br>Projektkosten         | 40.000,00-               | 27.000-                          | 27.000,00-       | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 42713030 DMS-<br>Erweiterungen, Schnittstellen         | 18.000,00-               | 0                                | 23.084,16-       | 23.084-                      | 0  | 0,00   | 23.084                                      | 0,00  |
|          | 42713050 sonstige<br>Digitalisierung Projektkosten     | 0,00                     | 3.000-                           | 0,00             | 3.000                        | 0  | 0,00   | 3.000-                                      | 0,00  |
|          | 42714000 Amtsblatt<br>Verlagskosten                    | 18.569,95-               | 10.000-                          | 14.498,66-       | 4.499-                       | 0  | 0,00   | 4.499                                       | 0,00  |
| 15       | - Abschreibungen                                       | 9.575,58-                | 8.700-                           | 9.077,64-        | 378-                         | 0  | 0,00   | 378   | 0,00  |
|          | 47110000 Abschreibung auf<br>immaterielle VermG .und   | 8.825,55-                | 8.700-                           | 7.965,67-        | 734                          | 0  | 0,00   | 734-  | 0,00  |
|          | 47223000 AfA a. FO wg.<br>unbefr. Niederschlagung +    | 0,00                     | 0                                | 361,94-          | 362-                         | 0  | 0,00   | 362   | 0,00  |
|          | 47910000 Sonstige<br>Abschreibungen                    | 750,03-                  | 0                                | 750,03-          | 750-                         | 0  | 0,00   | 750   | 0,00  |
| 16       | - Zinsen und ähnliche<br>Aufwendungen                  | 111,20-                  | 0                                | 72,84-           | 73-                          | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
|          | 45930010 Aufwand aus<br>Bankgebühren                   | 111,20-                  | 0                                | 72,84-           | 73-                          | 0  | 0,00   | 73  | 0,00  |
| 17       | - Transferaufwendungen                                 | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
|          | 43130000 Zuweisungen an<br>Zweckverbände               | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
| 18       | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                 | 137.781,95-              | 132.000-                         | 75.325,17-       | 56.675                       | 0  | 0,00   | 56.675-                                     | 0,00  |
|          | 44110000 Sonstige Personal-<br>und Versorgungsaufw.    | 408,50-                  | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|          | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit            | 5.040,00-                | 6.000-                           | 5.850,00-        | 150                          | 0  | 0,00   | 150-  | 0,00  |
|          | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste         | 1.499,00-                | 1.000-                           | 1.499,00-        | 499-                         | 0  | 0,00   | 499   | 0,00  |
|          | 44310000 Geschäftsaufwendungen                            | 17.184,24-               | 27.000-                          | 13.345,55-       | 13.654                       | 0  | 0,00   | 13.654-   | 0,00  |
|          | 44310050 Buchungsgebühren                                 | 1.499,66-                | 1.500-                           | 1.332,97-        | 167                          | 0  | 0,00   | 167-  | 0,00  |
|          | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB           | 8.182,80-                | 9.000-                           | 9.503,73-        | 504-                         | 0  | 0,00   | 504   | 0,00  |
|          | 44310300 Porto- und Telefonkosten                         | 18.581,08-               | 14.200-                          | 12.541,95-       | 1.658                        | 0  | 0,00   | 1.658-  | 0,00  |
|          | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige              | 34.150,65-               | 8.000-                           | 12.947,01        | 20.947                       | 0  | 0,00   | 20.947-   | 0,00  |
|          | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal         | 6.058,82-                | 5.500-                           | 8.186,69-        | 2.687-                       | 0  | 0,00   | 2.687   | 0,00  |
|          | 44310800 Personalrat                                      | 732,00-                  | 500-                             | 139,81-          | 360                          | 0  | 0,00   | 360-  | 0,00  |
|          | 44310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit                 | 0,00                     | 500-                             | 161,74-          | 338                          | 0  | 0,00   | 338-  | 0,00  |
|          | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                       | 1.826,51-                | 2.800-                           | 1.937,39-        | 863                          | 0  | 0,00   | 863-  | 0,00  |
|          | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond         | 11.118,69-               | 17.000-                          | 15.144,48-       | 1.856                        | 0  | 0,00   | 1.856-  | 0,00  |
|          | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)                   | 31.500,00-               | 39.000-                          | 18.628,87-       | 20.371                       | 0  | 0,00   | 20.371-   | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |  |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|--|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR                  | EUR                          |  |  |   |   |  |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                    | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>2.191.499,80-</b>     | <b>2.345.800-</b>                | <b>2.140.349,11-</b> | <b>205.451</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>205.451-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |  |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>               | <b>2.127.472,68-</b>     | <b>2.288.100-</b>                | <b>2.066.488,59-</b> | <b>221.611</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>221.611-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |  |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                       | 729.149,62               | 810.400                          | 642.694,50           | 167.706-                     | 0  | 0,00   | 167.706                                     | 0,00  |  |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage                             | 729.149,62               | 810.400                          | 642.694,50           | 167.706-                     | 0  | 0,00   | 167.706                                     | 0,00  |  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 553.880,13-              | 617.200-                         | 488.845,52-          | 128.354                      | 0  | 0,00   | 128.354-                                    | 0,00  |  |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                             | 553.880,13-              | 617.200-                         | 488.845,52-          | 128.354                      | 0  | 0,00   | 128.354-                                    | 0,00  |  |
| 23       | - | kalkulatorische Kosten                                | 0,01-                    | 0                                | 0,07                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0-  | 0,00  |  |
|          |   | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                            | 1.668,21                 | 1.450                            | 1.434,95             | 15-                          | 0  | 0,00   | 15  | 0,00  |  |
|          |   | 98110000 Kalk. Zinsen                                 | 1.668,22-                | 1.450-                           | 1.434,88-            | 15                           | 0  | 0,00   | 15-   | 0,00  |  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>175.269,48</b>        | <b>193.200</b>                   | <b>153.849,05</b>    | <b>39.351-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>39.351</b>                               | <b>0,00</b>                                       |  |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>              | <b>1.952.203,20-</b>     | <b>2.094.900-</b>                | <b>1.912.639,54-</b> | <b>182.260</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>182.260-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |  |

**THH1**                      **Innere Verwaltung**  
**11**                              **Innere Verwaltung**  
**1110**                         **Steuerung**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 1.140,50              | 0                             | 685,10        | 685                       | 0   | 0,00                                  | 685-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen        | 1.140,50              | 0                             | 685,10        | 685                       | 0   | 0,00                                  | 685-                                  | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>               | <b>1.140,50</b>       | <b>0</b>                      | <b>685,10</b> | <b>685</b>                | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>685-</b>                           | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                               | 99.202,73-            | 109.100-                      | 103.693,31-   | 5.407                     | 0   | 0,00                                  | 5.407-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40110000 Beamte                                    | 41.351,12-            | 44.600-                       | 42.950,54-    | 1.649                     | 0   | 0,00                                  | 1.649-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 33.434,58-            | 35.200-                       | 34.497,60-    | 702                       | 0   | 0,00                                  | 702-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte          | 14.439,08-            | 16.200-                       | 15.711,87-    | 488                       | 0   | 0,00                                  | 488-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt  | 3.017,76-             | 3.200-                        | 3.186,56-     | 13                        | 0   | 0,00                                  | 13-                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte  | 7.092,19-             | 8.300-                        | 7.478,74-     | 821                       | 0   | 0,00                                  | 821-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete    | 132,00                | 1.600-                        | 132,00        | 1.732                     | 0   | 0,00                                  | 1.732-                                | 0,00                                   |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 1.275,37-             | 3.100-                        | 2.658,19-     | 442                       | 0   | 0,00                                  | 442-                                  | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           | 42610000 Aus- und Fortbildung                         | 446,07-                  | 1.000-                           | 0,00               | 1.000                        | 0  | 0,00   | 1.000-                                      | 0,00  |
|           | 42710100 Ehrungen, Repräsentation                     | 548,60-                  | 1.500-                           | 2.363,39-          | 863-                         | 0  | 0,00   | 863   | 0,00  |
|           | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge          | 200,30-                  | 300-                             | 294,80-            | 5                            | 0  | 0,00   | 5-  | 0,00  |
|           | 42710550 Komm.One Fallpreise                          | 80,40-                   | 300-                             | 0,00               | 300                          | 0  | 0,00   | 300-  | 0,00  |
| 18        | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                   | 26.857,84-               | 31.500-                          | 7.197,17-          | 24.303                       | 0  | 0,00   | 24.303-                                     | 0,00  |
|           | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.      | 204,25-                  | 0                                | 0,00               | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|           | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit        | 5.040,00-                | 6.000-                           | 5.850,00-          | 150                          | 0  | 0,00   | 150-  | 0,00  |
|           | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste     | 0,00                     | 1.000-                           | 0,00               | 1.000                        | 0  | 0,00   | 1.000-                                      | 0,00  |
|           | 44310000 Geschäftsaufwendungen                        | 1.613,59-                | 1.500-                           | 1.215,92-          | 284                          | 0  | 0,00   | 284-  | 0,00  |
|           | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                   | 0,00                     | 0                                | 131,25-            | 131-                         | 0  | 0,00   | 131   | 0,00  |
|           | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)               | 20.000,00-               | 23.000-                          | 0,00               | 23.000                       | 0  | 0,00   | 23.000-                                     | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>           | <b>127.335,94-</b>       | <b>143.700-</b>                  | <b>113.548,67-</b> | <b>30.151</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>30.151-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>             | <b>126.195,44-</b>       | <b>143.700-</b>                  | <b>112.863,57-</b> | <b>30.836</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>30.836-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen                     | 126.195,44               | 143.700                          | 112.863,57         | 30.836-                      | 0  | 0,00   | 30.836                                      | 0,00  |
|           | 38110300 Steuerungsumlage                             | 126.195,44               | 143.700                          | 112.863,57         | 30.836-                      | 0  | 0,00   | 30.836                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|          |   |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3          | EUR<br>4                  | EUR<br>5                              | EUR<br>6                          | EUR<br>7                          | EUR<br>8                           |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                | 0,00                  | 0                             | 0,00              | 0                         | 0                                     | 0,00                              | 0                                 | 0,00                               |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | <b>126.195,44</b>     | <b>143.700</b>                | <b>112.863,57</b> | <b>30.836-</b>            | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>30.836</b>                     | <b>0,00</b>                        |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>                        |

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                        **Innere Verwaltung**  
**1114**                    **Zentrale Funktionen**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025      | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR                | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3                  | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 11       | = | Anteilige ordentliche Erträge                          | 0,00                  | 0                             | 0,00               | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 19       | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen                     | 0,00                  | 0                             | 0,00               | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 20       | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis                       | 0,00                  | 0                             | 0,00               | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                        | 0,00                  | 0                             | 0,00               | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                    | 365.845,13-           | 408.800-                      | 324.485,76-        | 84.314                    | 0   | 0,00                                  | 84.314-                               | 0,00                                   |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                              | 365.845,13-           | 408.800-                      | 324.485,76-        | 84.314                    | 0   | 0,00                                  | 84.314-                               | 0,00                                   |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                       | <b>365.845,13-</b>    | <b>408.800-</b>               | <b>324.485,76-</b> | <b>84.314</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>84.314-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>               | <b>365.845,13-</b>    | <b>408.800-</b>               | <b>324.485,76-</b> | <b>84.314</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>84.314-</b>                        | <b>0,00</b>                            |

**THH1**                      **Innere Verwaltung**  
**11**                              **Innere Verwaltung**  
**1120**                         **Organisation und EDV**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                    | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 12       | - | Personalaufwendungen                                    | 71.967,96-               | 94.600-                          | 78.798,55-       | 15.801                       | 0  | 0,00   | 15.801-                                     | 0,00  |
|          |   | 40110000 Beamte   | 57.170,70-               | 64.700-                          | 62.778,56-       | 1.921                        | 0  | 0,00   | 1.921-                                      | 0,00  |
|          |   | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte            | 13.302,86-               | 27.000-                          | 14.524,59-       | 12.475                       | 0  | 0,00   | 12.475-                                     | 0,00  |
|          |   | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete     | 1.494,40-                | 2.900-                           | 1.495,40-        | 1.405                        | 0  | 0,00   | 1.405-                                      | 0,00  |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen          | 154.794,23-              | 132.200-                         | 115.223,46-      | 16.977                       | 0  | 0,00   | 16.977-                                     | 0,00  |
|          |   | 42210000 Reparaturen<br>Instandhaltung Geräte           | 0,00                     | 300-                             | 0,00             | 300                          | 0  | 0,00   | 300-  | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegen | 11.458,45-               | 15.000-                          | 16.331,24-       | 1.331-                       | 0  | 0,00   | 1.331                                       | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und<br>Fortbildung                        | 747,00-                  | 1.500-                           | 29,00-           | 1.471                        | 0  | 0,00   | 1.471-                                      | 0,00  |
|          |   | 42710000 Besondere<br>Verwaltungs- und<br>Betriebsaufwe | 0,00                     | 200-                             | 0,00             | 200                          | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|          |   | 42710400 Datenleitungen<br>(Internet, Telefon)          | 2.468,36-                | 3.200-                           | 3.182,89-        | 17                           | 0  | 0,00   | 17-   | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |   | EUR                      | EUR                              | EUR                | EUR                          |  |  |   |   |
|           |   | 1                        | 2                                | 3                  | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
|           | 42710500 Hard- und<br>Software Wartungsverträge         | 39.252,43-               | 60.000-                          | 53.658,74-         | 6.341                        | 0  | 0,00   | 6.341-                                      | 0,00  |
|           | 42710550 Komm.One<br>Fallpreise                         | 11.514,89-               | 10.000-                          | 7.388,68-          | 2.611                        | 0  | 0,00   | 2.611-                                      | 0,00  |
|           | 42713010 ViBA BW,<br>ProBAUG Software<br>Projektkosten  | 31.353,10-               | 12.000-                          | 15.451,25          | 27.451                       | 0  | 0,00   | 27.451-                                     | 0,00  |
|           | 42713020<br>Rechnungsworkflow<br>Projektkosten          | 40.000,00-               | 27.000-                          | 27.000,00-         | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|           | 42713030 DMS-<br>Erweiterungen, Schnittstellen          | 18.000,00-               | 0                                | 23.084,16-         | 23.084-                      | 0  | 0,00   | 23.084                                      | 0,00  |
|           | 42713050 sonstige<br>Digitalisierung Projektkosten      | 0,00                     | 3.000-                           | 0,00               | 3.000                        | 0  | 0,00   | 3.000-                                      | 0,00  |
| 18        | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                  | 5.863,53-                | 8.000-                           | 5.255,14-          | 2.745                        | 0  | 0,00   | 2.745-                                      | 0,00  |
|           | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 3.103,50-                | 4.500-                           | 2.425,47-          | 2.075                        | 0  | 0,00   | 2.075-                                      | 0,00  |
|           | 44317000 Dienstfahrten,<br>Reisekosten                  | 0,00                     | 500-                             | 0,00               | 500                          | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|           | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 2.760,03-                | 3.000-                           | 2.829,67-          | 170                          | 0  | 0,00   | 170-  | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>232.625,72-</b>       | <b>234.800-</b>                  | <b>199.277,15-</b> | <b>35.523</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>35.523-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>232.625,72-</b>       | <b>234.800-</b>                  | <b>199.277,15-</b> | <b>35.523</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>35.523-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | + Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 232.625,72               | 234.800                          | 199.277,15         | 35.523-                      | 0  | 0,00   | 35.523                                      | 0,00  |
|           | 38110300 Steuerungsumlage                               | 232.625,72               | 234.800                          | 199.277,15         | 35.523-                      | 0  | 0,00   | 35.523                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025  | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3          | EUR<br>4                     | EUR<br>5   | EUR<br>6   | EUR<br>7                                    | EUR<br>8  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 0,00                     | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>232.625,72</b>        | <b>234.800</b>                   | <b>199.277,15</b> | <b>35.523-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>35.523</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

**11200000 Organisation und EDV**

| lfd. Nr. | Schlüsselprodukt über Kostenstellen               | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          | Ertrags- und Aufwandsarten                        | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 11       | = Anteilige ordentliche Erträge                   | 0,00                  | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 12       | - Personalaufwendungen                            | 71.967,96-            | 94.600-                       | 78.798,55-    | 15.801                    | 0   | 0,00                                  | 15.801-                               | 0,00                                   |
|          | 40110000 Beamte                                   | 57.170,70-            | 64.700-                       | 62.778,56-    | 1.921                     | 0   | 0,00                                  | 1.921-                                | 0,00                                   |
|          | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte         | 13.302,86-            | 27.000-                       | 14.524,59-    | 12.475                    | 0   | 0,00                                  | 12.475-                               | 0,00                                   |
|          | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete  | 1.494,40-             | 2.900-                        | 1.495,40-     | 1.405                     | 0   | 0,00                                  | 1.405-                                | 0,00                                   |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 154.794,23-           | 132.200-                      | 115.223,46-   | 16.977                    | 0   | 0,00                                  | 16.977-                               | 0,00                                   |
|          | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte        | 0,00                  | 300-                          | 0,00          | 300                       | 0   | 0,00                                  | 300-                                  | 0,00                                   |
|          | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen | 11.458,45-            | 15.000-                       | 16.331,24-    | 1.331-                    | 0   | 0,00                                  | 1.331                                 | 0,00                                   |
|          | 42610000 Aus- und Fortbildung                     | 747,00-               | 1.500-                        | 29,00-        | 1.471                     | 0   | 0,00                                  | 1.471-                                | 0,00                                   |
|          | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe | 0,00                  | 200-                          | 0,00          | 200                       | 0   | 0,00                                  | 200-                                  | 0,00                                   |
|          | 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)       | 2.468,36-             | 3.200-                        | 3.182,89-     | 17                        | 0   | 0,00                                  | 17-                                   | 0,00                                   |
|          | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge      | 39.252,43-            | 60.000-                       | 53.658,74-    | 6.341                     | 0   | 0,00                                  | 6.341-                                | 0,00                                   |
|          | 42710550 Komm.One Fallpreise                      | 11.514,89-            | 10.000-                       | 7.388,68-     | 2.611                     | 0   | 0,00                                  | 2.611-                                | 0,00                                   |
|          | 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten  | 31.353,10-            | 12.000-                       | 15.451,25     | 27.451                    | 0   | 0,00                                  | 27.451-                               | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025      | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |     |
|----------|---|---|-----------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----|
|          |   |   | EUR                   | EUR                           | EUR                | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                | EUR |
|          |   |   | 1                     | 2                             | 3                  | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |     |
|          |   | 42713020 Rechnungsworkflow Projektkosten                          | 40.000,00-            | 27.000-                       | 27.000,00-         | 0                         | 0                                     | 0,00                              | 0                                 | 0,00                               |     |
|          |   | 42713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen                        | 18.000,00-            | 0                             | 23.084,16-         | 23.084-                   | 0                                     | 0,00                              | 23.084                            | 0,00                               |     |
|          |   | 42713050 sonstige Digitalisierung Projektkosten                   | 0,00                  | 3.000-                        | 0,00               | 3.000                     | 0                                     | 0,00                              | 3.000-                            | 0,00                               |     |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 5.863,53-             | 8.000-                        | 5.255,14-          | 2.745                     | 0                                     | 0,00                              | 2.745-                            | 0,00                               |     |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                                    | 3.103,50-             | 4.500-                        | 2.425,47-          | 2.075                     | 0                                     | 0,00                              | 2.075-                            | 0,00                               |     |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                               | 0,00                  | 500-                          | 0,00               | 500                       | 0                                     | 0,00                              | 500-                              | 0,00                               |     |
|          |   | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond                 | 2.760,03-             | 3.000-                        | 2.829,67-          | 170                       | 0                                     | 0,00                              | 170-                              | 0,00                               |     |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>232.625,72-</b>    | <b>234.800-</b>               | <b>199.277,15-</b> | <b>35.523</b>             | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>35.523-</b>                    | <b>0,00</b>                        |     |
| 20       | = | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>            | <b>232.625,72-</b>    | <b>234.800-</b>               | <b>199.277,15-</b> | <b>35.523</b>             | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>35.523-</b>                    | <b>0,00</b>                        |     |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                                   | 232.625,72            | 234.800                       | 199.277,15         | 35.523-                   | 0                                     | 0,00                              | 35.523                            | 0,00                               |     |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage   | 232.625,72            | 234.800                       | 199.277,15         | 35.523-                   | 0                                     | 0,00                              | 35.523                            | 0,00                               |     |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                               | 0,00                  | 0                             | 0,00               | 0                         | 0                                     | 0,00                              | 0                                 | 0,00                               |     |
| 24       | = | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | <b>232.625,72</b>     | <b>234.800</b>                | <b>199.277,15</b>  | <b>35.523-</b>            | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>35.523</b>                     | <b>0,00</b>                        |     |
| 25       | = | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>        | <b>0</b>                  | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>                        |     |

**11200100 Digitalisierungsprojekt VG**

| lfd. Nr.  | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|-----------|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|           |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                            | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0,00</b>                               |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 89.353,10-                   | 42.000-                              | 34.142,03-           | 7.858                            | 0  | 0,00                                     | 7.858-                                   | 0,00                                      |
|           | 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten                  | 31.353,10-                   | 12.000-                              | 15.451,25            | 27.451                           | 0  | 0,00                                     | 27.451-                                  | 0,00                                      |
|           | 42713020 Rechnungsworkflow Projektkosten                          | 40.000,00-                   | 27.000-                              | 27.000,00-           | 0                                | 0  | 0,00                                     | 0  | 0,00                                      |
|           | 42713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen                        | 18.000,00-                   | 0                                    | 22.593,28-           | 22.593-                          | 0  | 0,00                                     | 22.593                                   | 0,00                                      |
|           | 42713050 sonstige Digitalisierung Projektkosten                   | 0,00                         | 3.000-                               | 0,00                 | 3.000                            | 0  | 0,00                                     | 3.000-                                   | 0,00                                      |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                       | <b>89.353,10-</b>            | <b>42.000-</b>                       | <b>34.142,03-</b>    | <b>7.858</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>7.858-</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>          | <b>89.353,10-</b>            | <b>42.000-</b>                       | <b>34.142,03-</b>    | <b>7.858</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>7.858-</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen                                 | 0,00                         | 42.000                               | 0,00                 | 42.000-                          | 0  | 0,00                                     | 42.000                                   | 0,00                                      |
|           | 38110300 Steuerungsumlage   | 0,00                         | 42.000                               | 0,00                 | 42.000-                          | 0  | 0,00                                     | 42.000                                   | 0,00                                      |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen                             | 0,00                         | 0                                    | 0,00                 | 0                                | 0  | 0,00                                     | 0  | 0,00                                      |
| <b>24</b> | <b>= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>                 | <b>0,00</b>                  | <b>42.000</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>42.000-</b>                   | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>42.000</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| <b>25</b> | <b>= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>         | <b>89.353,10-</b>            | <b>0</b>                             | <b>34.142,03-</b>    | <b>34.142-</b>                   | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>34.142</b>                            | <b>0,00</b>                               |

**THH1**                      **Innere Verwaltung**  
**11**                              **Innere Verwaltung**  
**1121**                          **Personalwesen**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 12       | - | Personalaufwendungen                                  | 107.011,91-              | 121.300-                         | 123.150,17-      | 1.850-                       | 0  | 0,00   | 1.850                                       | 0,00  |
|          |   | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte              | 80.625,08-               | 91.300-                          | 92.086,90-       | 787-                         | 0  | 0,00   | 787   | 0,00  |
|          |   | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt     | 7.264,07-                | 8.300-                           | 8.644,70-        | 345-                         | 0  | 0,00   | 345   | 0,00  |
|          |   | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte     | 17.390,76-               | 21.700-                          | 20.685,57-       | 1.014                        | 0  | 0,00   | 1.014-                                      | 0,00  |
|          |   | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete      | 1.732,00-                | 0                                | 1.733,00-        | 1.733-                       | 0  | 0,00   | 1.733                                       | 0,00  |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 11.639,65-               | 7.800-                           | 9.021,95-        | 1.222-                       | 0  | 0,00   | 1.222                                       | 0,00  |
|          |   | 42310000 Mieten und Pachten                           | 2.443,00-                | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                         | 168,00-                  | 300-                             | 400,00-          | 100-                         | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|          |   | 42710550 Komm.One Fallpreise                          | 9.028,65-                | 7.500-                           | 8.621,95-        | 1.122-                       | 0  | 0,00   | 1.122                                       | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 2.400,81-                | 8.500-                           | 2.257,44-        | 6.243                        | 0  | 0,00   | 6.243-                                      | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2025<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR<br>8 |
|----------|---|--------------------------------------|--|------------------------------|--|---|---|--|--|
|          | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 325,00-                              | 1.000-                                       | 212,94-                      | 787                                      | 0   | 0,00  | 787-   | 0,00   |
|          | 44310100 Bücher,<br>Zeitschriften, Abos, Online-<br>DB  | 1.775,81-                            | 2.000-                                       | 2.044,50-                    | 45-                                      | 0   | 0,00  | 45   | 0,00   |
|          | 44310300 Porto- und<br>Telefonkosten                    | 300,00-                              | 200-   | 0,00                         | 200                                      | 0   | 0,00  | 200-   | 0,00   |
|          | 44317000 Dienstfahrten,<br>Reisekosten                  | 0,00                                 | 300-   | 0,00                         | 300                                      | 0   | 0,00  | 300-   | 0,00   |
|          | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 0,00                                 | 5.000-                                       | 0,00                         | 5.000                                    | 0   | 0,00  | 5.000-   | 0,00   |
| 19       | = Anteilige ordentliche<br>Aufwendungen                 | 121.052,37-                          | 137.600-                                     | 134.429,56-                  | 3.170                                    | 0   | 0,00  | 3.170-   | 0,00   |
| 20       | = Anteiliges ordentliches<br>Ergebnis                   | 121.052,37-                          | 137.600-                                     | 134.429,56-                  | 3.170                                    | 0   | 0,00  | 3.170-   | 0,00   |
| 21       | + Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 0,00                                 | 0  | 0,00                         | 0  | 0   | 0,00  | 0  | 0,00   |
| 22       | - Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 14.650,00-                           | 18.200-                                      | 13.353,00-                   | 4.847                                    | 0   | 0,00  | 4.847-   | 0,00   |
|          | 48110300 Steuerungsumlage                               | 14.650,00-                           | 18.200-                                      | 13.353,00-                   | 4.847                                    | 0   | 0,00  | 4.847-   | 0,00   |
| 24       | = Kalkulatorisches Ergebnis                             | 14.650,00-                           | 18.200-                                      | 13.353,00-                   | 4.847                                    | 0   | 0,00  | 4.847-   | 0,00   |
| 25       | = Nettoressourcenbedarf/-<br>überschuss                 | 135.702,37-                          | 155.800-                                     | 147.782,56-                  | 8.017                                    | 0   | 0,00  | 8.017-   | 0,00   |

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                         **Innere Verwaltung**  
**1122**                    **Finanzverwaltung, Kasse**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten    | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |  | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|           |          |  | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 3         | +        | Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und<br>-beiträge       | 6.183,09                 | 5.600                            | 5.584,52         | 15-                          | 0  | 0,00   | 15  | 0,00  |
|           |          | 31612000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen Kommunen              | 6.183,09                 | 5.600                            | 5.584,52         | 15-                          | 0  | 0,00   | 15  | 0,00  |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder<br>Einrichtungen | 2.533,00                 | 0                                | 4.365,50         | 4.366                        | 0  | 0,00   | 4.366-                                      | 0,00  |
|           |          | 33110000<br>Verwaltungsgebühren                              | 2.533,00                 | 0                                | 4.365,50         | 4.366                        | 0  | 0,00   | 4.366-                                      | 0,00  |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                      | 47.877,15                | 49.000                           | 57.400,00        | 8.400                        | 0  | 0,00   | 8.400-                                      | 0,00  |
|           |          | 34830000 Erstattungen von<br>Zweckverbänden                  | 41.748,06                | 49.000                           | 57.400,00        | 8.400                        | 0  | 0,00   | 8.400-                                      | 0,00  |
|           |          | 34840000 Erstattungen v. d.<br>gesetzl. Sozialversic         | 6.129,09                 | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                                 | 2.900,92                 | 0                                | 2.008,68         | 2.009                        | 0  | 0,00   | 2.009-                                      | 0,00  |
|           |          | 35620000<br>Säumniszuschläge,<br>Mahngebühren und ähnl       | 2.900,92                 | 0                                | 2.008,68         | 2.009                        | 0  | 0,00   | 2.009-                                      | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>                     | <b>59.494,16</b>         | <b>54.600</b>                    | <b>69.358,70</b> | <b>14.759</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>14.759-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 12        | -        | Personalaufwendungen   | 1.270.083,13-            | 1.355.500-                       | 1.308.331,26-    | 47.169                       | 0  | 0,00   | 47.169-                                     | 0,00  |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
|          | 40110000 Beamte                                    | 485.015,22-           | 532.300-                      | 513.753,55-   | 18.546                    | 0   | 0,00                                  | 18.546-                               | 0,00                                   |
|          | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 416.540,55-           | 447.000-                      | 438.786,39-   | 8.214                     | 0   | 0,00                                  | 8.214-                                | 0,00                                   |
|          | 40190000 Sonstige Beschäftigte                     | 207,50-               | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte          | 206.261,66-           | 204.200-                      | 188.818,51-   | 15.381                    | 0   | 0,00                                  | 15.381-                               | 0,00                                   |
|          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt  | 37.610,19-            | 40.900-                       | 40.773,58-    | 126                       | 0   | 0,00                                  | 126-                                  | 0,00                                   |
|          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte  | 89.369,32-            | 105.400-                      | 97.281,63-    | 8.118                     | 0   | 0,00                                  | 8.118-                                | 0,00                                   |
|          | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete   | 35.078,69-            | 25.700-                       | 28.917,60-    | 3.218-                    | 0   | 0,00                                  | 3.218                                 | 0,00                                   |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen      | 69.734,91-            | 68.500-                       | 65.008,56-    | 3.491                     | 0   | 0,00                                  | 3.491-                                | 0,00                                   |
|          | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte         | 0,00                  | 1.000-                        | 0,00          | 1.000                     | 0   | 0,00                                  | 1.000-                                | 0,00                                   |
|          | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen  | 19.451,30-            | 5.000-                        | 673,06-       | 4.327                     | 0   | 0,00                                  | 4.327-                                | 0,00                                   |
|          | 42610000 Aus- und Fortbildung                      | 3.841,10-             | 13.500-                       | 5.272,87-     | 8.227                     | 0   | 0,00                                  | 8.227-                                | 0,00                                   |
|          | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge       | 8.950,66-             | 12.000-                       | 20.343,82-    | 8.344-                    | 0   | 0,00                                  | 8.344                                 | 0,00                                   |
|          | 42710550 Komm.One Fallpreise                       | 37.491,85-            | 37.000-                       | 38.718,81-    | 1.719-                    | 0   | 0,00                                  | 1.719                                 | 0,00                                   |
| 15       | - Abschreibungen                                   | 6.183,14-             | 5.600-                        | 5.946,42-     | 346-                      | 0   | 0,00                                  | 346                                   | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025        | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3             | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und  | 6.183,14-             | 5.600-                        | 5.584,48-            | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +   | 0,00                  | 0                             | 361,94-              | 362-                      | 0   | 0,00                                  | 362                                   | 0,00                                   |
| 16       | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                   | 111,20-               | 0                             | 72,84-               | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
|          |   | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                  | 111,20-               | 0                             | 72,84-               | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 46.099,48-            | 28.500-                       | 521,50               | 29.022                    | 0   | 0,00                                  | 29.022-                               | 0,00                                   |
|          |   | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.   | 204,25-               | 0                             | 0,00                 | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                     | 3.974,48-             | 13.000-                       | 3.724,61-            | 9.275                     | 0   | 0,00                                  | 9.275-                                | 0,00                                   |
|          |   | 44310050 Buchungsgebühren                          | 1.499,66-             | 1.500-                        | 1.332,97-            | 167                       | 0   | 0,00                                  | 167-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB    | 4.443,93-             | 4.000-                        | 5.561,79-            | 1.562-                    | 0   | 0,00                                  | 1.562                                 | 0,00                                   |
|          |   | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige       | 34.150,65-            | 8.000-                        | 12.947,01            | 20.947                    | 0   | 0,00                                  | 20.947-                               | 0,00                                   |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                | 1.826,51-             | 2.000-                        | 1.806,14-            | 194                       | 0   | 0,00                                  | 194-                                  | 0,00                                   |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>          | <b>1.392.211,86-</b>  | <b>1.458.100-</b>             | <b>1.378.837,58-</b> | <b>79.262</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>79.262-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>            | <b>1.332.717,70-</b>  | <b>1.403.500-</b>             | <b>1.309.478,88-</b> | <b>94.021</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>94.021-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                    | 58.118,79             | 63.400                        | 20.114,39            | 43.286-                   | 0   | 0,00                                  | 43.286                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3             | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           |          | 38110300 Steuerungsumlage                             | 58.118,79                | 63.400                           | 20.114,39            | 43.286-                      | 0  | 0,00   | 43.286                                      | 0,00  |
| 22        | -        | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 173.385,00-              | 190.200-                         | 151.006,76-          | 39.193                       | 0  | 0,00   | 39.193-                                     | 0,00  |
|           |          | 48110300 Steuerungsumlage                             | 173.385,00-              | 190.200-                         | 151.006,76-          | 39.193                       | 0  | 0,00   | 39.193-                                     | 0,00  |
| 23        | -        | kalkulatorische Kosten                                | 0,04-                    | 0                                | 0,03                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0-  | 0,00  |
|           |          | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                            | 1.196,45                 | 1.050                            | 1.046,90             | 3-                           | 0  | 0,00   | 3   | 0,00  |
|           |          | 98110000 Kalk. Zinsen                                 | 1.196,49-                | 1.050-                           | 1.046,87-            | 3                            | 0  | 0,00   | 3-  | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>115.266,25-</b>       | <b>126.800-</b>                  | <b>130.892,34-</b>   | <b>4.092-</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>4.092</b>                                | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>=</b> | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>1.447.983,95-</b>     | <b>1.530.300-</b>                | <b>1.440.371,22-</b> | <b>89.929</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>89.929-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

**11221000 VG intern Finanzverwaltung, Kasse**

| lfd. Nr.  | Schlüsselprodukt über Kostenstellen               | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025   | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|-----------|---|-----------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|           | Ertrags- und Aufwandsarten                        | EUR                   | EUR                           | EUR             | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                |
|           |   | 1                     | 2                             | 3               | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge                    | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68        | 2.009                     | 0                                     | 0,00                              | 2.009-                            | 0,00                               |
|           | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl. | 2.900,92              | 0                             | 2.008,68        | 2.009                     | 0                                     | 0,00                              | 2.009-                            | 0,00                               |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>            | <b>2.900,92</b>       | <b>0</b>                      | <b>2.008,68</b> | <b>2.009</b>              | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>2.009-</b>                     | <b>0,00</b>                        |
| 12        | - Personalaufwendungen                            | 31.636,74-            | 37.900-                       | 33.262,79-      | 4.637                     | 0                                     | 0,00                              | 4.637-                            | 0,00                               |
|           | 40110000 Beamte                                   | 8.270,28-             | 9.000-                        | 8.590,05-       | 410                       | 0                                     | 0,00                              | 410-                              | 0,00                               |
|           | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte          | 17.638,22-            | 19.000-                       | 18.513,56-      | 486                       | 0                                     | 0,00                              | 486-                              | 0,00                               |
|           | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte         | 0,00                  | 3.300-                        | 0,00            | 3.300                     | 0                                     | 0,00                              | 3.300-                            | 0,00                               |
|           | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt | 1.606,01-             | 1.800-                        | 1.728,05-       | 72                        | 0                                     | 0,00                              | 72-                               | 0,00                               |
|           | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte | 3.802,23-             | 4.400-                        | 4.110,93-       | 289                       | 0                                     | 0,00                              | 289-                              | 0,00                               |
|           | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete  | 320,00-               | 400-                          | 320,20-         | 80                        | 0                                     | 0,00                              | 80-                               | 0,00                               |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen     | 10.500,49-            | 14.000-                       | 5.446,72-       | 8.553                     | 0                                     | 0,00                              | 8.553-                            | 0,00                               |
|           | 42710550 Komm.One Fallpreise                      | 10.500,49-            | 14.000-                       | 5.446,72-       | 8.553                     | 0                                     | 0,00                              | 8.553-                            | 0,00                               |
| 15        | - Abschreibungen                                  | 0,00                  | 0                             | 361,94-         | 362-                      | 0                                     | 0,00                              | 362                               | 0,00                               |
|           | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +  | 0,00                  | 0                             | 361,94-         | 362-                      | 0                                     | 0,00                              | 362                               | 0,00                               |

| Ifd. Nr. |   | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |   | EUR                   | EUR                           | EUR               | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |   | 1                     | 2                             | 3                 | 4                         |   |                                       |                                       |  |
| 16       | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen                                  | 111,20-               | 0                             | 72,84-            | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
|          |   | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                                 | 111,20-               | 0                             | 72,84-            | 73-                       | 0   | 0,00                                  | 73                                    | 0,00                                   |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                 | 26.568,74-            | 11.500-                       | 11.614,04         | 23.114                    | 0   | 0,00                                  | 23.114-                               | 0,00                                   |
|          |   | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.                  | 40,85-                | 0                             | 0,00              | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                                    | 28,23-                | 5.000-                        | 0,00              | 5.000                     | 0   | 0,00                                  | 5.000-                                | 0,00                                   |
|          |   | 44310050 Buchungsgebühren   | 1.499,66-             | 1.500-                        | 1.332,97-         | 167                       | 0   | 0,00                                  | 167-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige                      | 25.000,00-            | 5.000-                        | 12.947,01         | 17.947                    | 0   | 0,00                                  | 17.947-                               | 0,00                                   |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>                         | <b>68.817,17-</b>     | <b>63.400-</b>                | <b>27.530,25-</b> | <b>35.870</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>35.870-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 20       | = | <b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis</b>            | <b>65.916,25-</b>     | <b>63.400-</b>                | <b>25.521,57-</b> | <b>37.878</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>37.878-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                                   | 58.118,79             | 63.400                        | 20.114,39         | 43.286-                   | 0   | 0,00                                  | 43.286                                | 0,00                                   |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage   | 58.118,79             | 63.400                        | 20.114,39         | 43.286-                   | 0   | 0,00                                  | 43.286                                | 0,00                                   |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                               | 0,00                  | 0                             | 0,00              | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 24       | = | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | <b>58.118,79</b>      | <b>63.400</b>                 | <b>20.114,39</b>  | <b>43.286-</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>43.286</b>                         | <b>0,00</b>                            |
| 25       | = | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>           | <b>7.797,46-</b>      | <b>0</b>                      | <b>5.407,18-</b>  | <b>5.407-</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>5.407</b>                          | <b>0,00</b>                            |

**11222000            Finanzverwaltung, Kasse für Gde.**

| lfd. Nr.  | Schlüsselprodukt über Kostenstellen                      | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025    | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           | Ertrags- und Aufwandsarten                               | EUR                   | EUR                           | EUR              | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |  | 1                     | 2                             | 3                | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3         | + Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 6.183,09              | 5.600                         | 5.584,52         | 15-                       | 0   | 0,00                                  | 15                                    | 0,00                                   |
|           | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen             | 6.183,09              | 5.600                         | 5.584,52         | 15-                       | 0   | 0,00                                  | 15                                    | 0,00                                   |
| 5         | + Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50         | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
|           | 33110000 Verwaltungsgebühren                             | 2.533,00              | 0                             | 4.365,50         | 4.366                     | 0   | 0,00                                  | 4.366-                                | 0,00                                   |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 47.877,15             | 49.000                        | 57.400,00        | 8.400                     | 0   | 0,00                                  | 8.400-                                | 0,00                                   |
|           | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden                 | 41.748,06             | 49.000                        | 57.400,00        | 8.400                     | 0   | 0,00                                  | 8.400-                                | 0,00                                   |
|           | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic        | 6.129,09              | 0                             | 0,00             | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>56.593,24</b>      | <b>54.600</b>                 | <b>67.350,02</b> | <b>12.750</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>12.750-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 12        | - Personalaufwendungen                                   | 1.238.446,39-         | 1.317.600-                    | 1.275.068,47-    | 42.532                    | 0   | 0,00                                  | 42.532-                               | 0,00                                   |
|           | 40110000 Beamte  | 476.744,94-           | 523.300-                      | 505.163,50-      | 18.137                    | 0   | 0,00                                  | 18.137-                               | 0,00                                   |
|           | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte                 | 398.902,33-           | 428.000-                      | 420.272,83-      | 7.727                     | 0   | 0,00                                  | 7.727-                                | 0,00                                   |
|           | 40190000 Sonstige Beschäftigte                           | 207,50-               | 0                             | 0,00             | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte                | 206.261,66-           | 200.900-                      | 188.818,51-      | 12.081                    | 0   | 0,00                                  | 12.081-                               | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
|          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt                 | 36.004,18-            | 39.100-                       | 39.045,53-    | 54                        | 0   | 0,00                                  | 54-                                   | 0,00                                   |
|          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte                 | 85.567,09-            | 101.000-                      | 93.170,70-    | 7.829                     | 0   | 0,00                                  | 7.829-                                | 0,00                                   |
|          | 40410000 Beihilfen, Unterstützungs- Bedienstete                   | 34.758,69-            | 25.300-                       | 28.597,40-    | 3.297-                    | 0   | 0,00                                  | 3.297                                 | 0,00                                   |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                     | 59.234,42-            | 54.500-                       | 59.561,84-    | 5.062-                    | 0   | 0,00                                  | 5.062                                 | 0,00                                   |
|          | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte                        | 0,00                  | 1.000-                        | 0,00          | 1.000                     | 0   | 0,00                                  | 1.000-                                | 0,00                                   |
|          | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen                 | 19.451,30-            | 5.000-                        | 673,06-       | 4.327                     | 0   | 0,00                                  | 4.327-                                | 0,00                                   |
|          | 42610000 Aus- und Fortbildung                                     | 3.841,10-             | 13.500-                       | 5.272,87-     | 8.227                     | 0   | 0,00                                  | 8.227-                                | 0,00                                   |
|          | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge                      | 8.950,66-             | 12.000-                       | 20.343,82-    | 8.344-                    | 0   | 0,00                                  | 8.344                                 | 0,00                                   |
|          | 42710550 Komm.One Fallpreise                                      | 26.991,36-            | 23.000-                       | 33.272,09-    | 10.272-                   | 0   | 0,00                                  | 10.272                                | 0,00                                   |
| 15       | - Abschreibungen  | 6.183,14-             | 5.600-                        | 5.584,48-     | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
|          | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und                 | 6.183,14-             | 5.600-                        | 5.584,48-     | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
| 18       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                               | 19.530,74-            | 17.000-                       | 11.092,54-    | 5.907                     | 0   | 0,00                                  | 5.907-                                | 0,00                                   |
|          | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.                  | 163,40-               | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|          | 44310000 Geschäftsaufwendungen                                    | 3.946,25-             | 8.000-                        | 3.724,61-     | 4.275                     | 0   | 0,00                                  | 4.275-                                | 0,00                                   |
|          | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB                   | 4.443,93-             | 4.000-                        | 5.561,79-     | 1.562-                    | 0   | 0,00                                  | 1.562                                 | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Schlüsselprodukt über Kostenstellen                | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                |
|          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |
|          | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige       | 9.150,65-             | 3.000-                        | 0,00          | 3.000                     | 0                                     | 0,00                              | 3.000-                            | 0,00                               |
|          | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                | 1.826,51-             | 2.000-                        | 1.806,14-     | 194                       | 0                                     | 0,00                              | 194-                              | 0,00                               |
| 19       | = Anteilige ordentliche Aufwendungen               | 1.323.394,69-         | 1.394.700-                    | 1.351.307,33- | 43.393                    | 0                                     | 0,00                              | 43.393-                           | 0,00                               |
| 20       | = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis  | 1.266.801,45-         | 1.340.100-                    | 1.283.957,31- | 56.143                    | 0                                     | 0,00                              | 56.143-                           | 0,00                               |
| 21       | + Erträge aus internen Leistungen                  | 0,00                  | 0                             | 0,00          | 0                         | 0                                     | 0,00                              | 0                                 | 0,00                               |
| 22       | - Aufwendungen für interne Leistungen              | 173.385,00-           | 190.200-                      | 151.006,76-   | 39.193                    | 0                                     | 0,00                              | 39.193-                           | 0,00                               |
|          | 48110300 Steuerungsumlage                          | 173.385,00-           | 190.200-                      | 151.006,76-   | 39.193                    | 0                                     | 0,00                              | 39.193-                           | 0,00                               |
| 23       | - kalkulatorische Kosten                           | 0,04-                 | 0                             | 0,03          | 0                         | 0                                     | 0,00                              | 0-                                | 0,00                               |
|          | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                         | 1.196,45              | 1.050                         | 1.046,90      | 3-                        | 0                                     | 0,00                              | 3                                 | 0,00                               |
|          | 98110000 Kalk. Zinsen                              | 1.196,49-             | 1.050-                        | 1.046,87-     | 3                         | 0                                     | 0,00                              | 3-                                | 0,00                               |
| 24       | = Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis         | 173.385,04-           | 190.200-                      | 151.006,73-   | 39.193                    | 0                                     | 0,00                              | 39.193-                           | 0,00                               |
| 25       | = Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 1.440.186,49-         | 1.530.300-                    | 1.434.964,04- | 95.336                    | 0                                     | 0,00                              | 95.336-                           | 0,00                               |

**THH1**  
**11**  
**1124**

**Innere Verwaltung**  
**Innere Verwaltung**  
**Gebäudemanagement**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025   | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR                   | EUR                           | EUR             | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |          |  | 1                     | 2                             | 3               | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3         | +        | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 2.147,85              | 1.900                         | 1.914,86        | 15                        | 0   | 0,00                                  | 15-                                   | 0,00                                   |
|           |          | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 2.147,85              | 1.900                         | 1.914,86        | 15                        | 0   | 0,00                                  | 15-                                   | 0,00                                   |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 0,00                  | 0                             | 645,44          | 645                       | 0   | 0,00                                  | 645-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.             | 0,00                  | 0                             | 645,44          | 645                       | 0   | 0,00                                  | 645-                                  | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>2.147,85</b>       | <b>1.900</b>                  | <b>2.560,30</b> | <b>660</b>                | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>660-</b>                           | <b>0,00</b>                            |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen            | 123.137,12-           | 141.700-                      | 116.139,51-     | 25.560                    | 0   | 0,00                                  | 25.560-                               | 0,00                                   |
|           |          | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen           | 75,00-                | 0                             | 84,49-          | 84-                       | 0   | 0,00                                  | 84                                    | 0,00                                   |
|           |          | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte             | 0,00                  | 1.500-                        | 0,00            | 1.500                     | 0   | 0,00                                  | 1.500-                                | 0,00                                   |
|           |          | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen      | 2.516,41-             | 6.000-                        | 37,54-          | 5.962                     | 0   | 0,00                                  | 5.962-                                | 0,00                                   |
|           |          | 42310000 Mieten und Pachten                            | 77.738,88-            | 88.000-                       | 90.203,40-      | 2.203-                    | 0   | 0,00                                  | 2.203                                 | 0,00                                   |
|           |          | 42320000 Leasing                                       | 2.143,92-             | 2.500-                        | 2.096,32-       | 404                       | 0   | 0,00                                  | 404-                                  | 0,00                                   |
|           |          | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)          | 12.636,46-            | 15.000-                       | 9.379,70-       | 5.620                     | 0   | 0,00                                  | 5.620-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           |          | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)               | 903,90-                  | 1.000-                           | 1.199,13-          | 199-                         | 0  | 0,00   | 199   | 0,00  |
|           |          | 42410400 Stromkosten                                    | 9.000,00-                | 10.000-                          | 4.323,74           | 14.324                       | 0  | 0,00   | 14.324-                                     | 0,00  |
|           |          | 42410500 Gebäude<br>Wartungsverträge                    | 3.061,03-                | 3.500-                           | 0,00               | 3.500                        | 0  | 0,00   | 3.500-                                      | 0,00  |
|           |          | 42410800 Wasser-<br>Abwassergebühr                      | 0,00                     | 200-                             | 0,00               | 200                          | 0  | 0,00   | 200-  | 0,00  |
|           |          | 42610000 Aus- und<br>Fortbildung                        | 0,00                     | 500-                             | 0,00               | 500                          | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|           |          | 42710300 Dienstleistungs-<br>und Wartungsverträge       | 2.013,07-                | 1.000-                           | 3.482,38-          | 2.482-                       | 0  | 0,00   | 2.482                                       | 0,00  |
|           |          | 42710900 Reinigungsfirma                                | 13.048,45-               | 12.500-                          | 13.980,29-         | 1.480-                       | 0  | 0,00   | 1.480                                       | 0,00  |
| 15        | -        | Abschreibungen  | 2.147,84-                | 1.900-                           | 1.914,87-          | 15-                          | 0  | 0,00   | 15  | 0,00  |
|           |          | 47110000 Abschreibung auf<br>immaterielle VermG .und    | 1.397,81-                | 1.900-                           | 1.164,84-          | 735                          | 0  | 0,00   | 735-  | 0,00  |
|           |          | 47910000 Sonstige<br>Abschreibungen                     | 750,03-                  | 0                                | 750,03-            | 750-                         | 0  | 0,00   | 750   | 0,00  |
| 18        | -        | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                    | 2.391,64-                | 3.500-                           | 1.638,08-          | 1.862                        | 0  | 0,00   | 1.862-                                      | 0,00  |
|           |          | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 1.066,88-                | 1.000-                           | 49,27-             | 951                          | 0  | 0,00   | 951-  | 0,00  |
|           |          | 44310300 Porto- und<br>Telefonkosten                    | 0,00                     | 1.000-                           | 0,00               | 1.000                        | 0  | 0,00   | 1.000-                                      | 0,00  |
|           |          | 44310600<br>Gemeinschaftspflege<br>(Teeküche, Veranstal | 1.324,76-                | 1.500-                           | 1.588,81-          | 89-                          | 0  | 0,00   | 89  | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>           | <b>127.676,60-</b>       | <b>147.100-</b>                  | <b>119.692,46-</b> | <b>27.408</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>27.408-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>               | <b>125.528,75-</b>       | <b>145.200-</b>                  | <b>117.132,16-</b> | <b>28.068</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>28.068-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                       | 125.528,74               | 145.200                          | 117.132,15         | 28.068-                      | 0  | 0,00   | 28.068                                      | 0,00  |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage                             | 125.528,74               | 145.200                          | 117.132,15         | 28.068-                      | 0  | 0,00   | 28.068                                      | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 0,00                     | 0                                | 0,00               | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 23       | - | kalkulatorische Kosten                                | 0,01                     | 0                                | 0,01               | 0                            | 0  | 0,00   | 0-  | 0,00  |
|          |   | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                            | 263,80                   | 200                              | 210,59             | 11                           | 0  | 0,00   | 11-   | 0,00  |
|          |   | 98110000 Kalk. Zinsen                                 | 263,79-                  | 200-                             | 210,58-            | 11-                          | 0  | 0,00   | 11  | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>125.528,75</b>        | <b>145.200</b>                   | <b>117.132,16</b>  | <b>28.068-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>28.068</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>              | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

**11240299                    Verwaltungsgebäude**

| lfd. Nr.  |          | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|           |          |   | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
| 3         | +        | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge                  | 2.147,85                     | 1.900                                | 1.914,86             | 15                               | 0  | 0,00                                     | 15-                                      | 0,00                                      |
|           |          | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen                      | 2.147,85                     | 1.900                                | 1.914,86             | 15                               | 0  | 0,00                                     | 15-                                      | 0,00                                      |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                              | 0,00                         | 0                                    | 645,44               | 645                              | 0  | 0,00                                     | 645-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.                        | 0,00                         | 0                                    | 645,44               | 645                              | 0  | 0,00                                     | 645-                                     | 0,00                                      |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                              | <b>2.147,85</b>              | <b>1.900</b>                         | <b>2.560,30</b>      | <b>660</b>                       | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>660-</b>                              | <b>0,00</b>                               |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                       | 123.137,12-                  | 141.700-                             | 116.139,51-          | 25.560                           | 0  | 0,00                                     | 25.560-                                  | 0,00                                      |
|           |          | 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen                       | 75,00-                       | 0                                    | 84,49-               | 84-                              | 0  | 0,00                                     | 84                                       | 0,00                                      |
|           |          | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte                        | 0,00                         | 1.500-                               | 0,00                 | 1.500                            | 0  | 0,00                                     | 1.500-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen                 | 2.516,41-                    | 6.000-                               | 37,54-               | 5.962                            | 0  | 0,00                                     | 5.962-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 42310000 Mieten und Pachten                                       | 77.738,88-                   | 88.000-                              | 90.203,40-           | 2.203-                           | 0  | 0,00                                     | 2.203                                    | 0,00                                      |
|           |          | 42320000 Leasing  | 2.143,92-                    | 2.500-                               | 2.096,32-            | 404                              | 0  | 0,00                                     | 404-                                     | 0,00                                      |
|           |          | 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)                     | 12.636,46-                   | 15.000-                              | 9.379,70-            | 5.620                            | 0  | 0,00                                     | 5.620-                                   | 0,00                                      |
|           |          | 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)                         | 903,90-                      | 1.000-                               | 1.199,13-            | 199-                             | 0  | 0,00                                     | 199                                      | 0,00                                      |

| Ifd. Nr. | Schlüsselprodukt über Kostenstellen               | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
|          | 42410400 Stromkosten                              | 9.000,00-             | 10.000-                       | 4.323,74      | 14.324                    | 0   | 0,00                                  | 14.324-                               | 0,00                                   |
|          | 42410500 Gebäude Wartungsverträge                 | 3.061,03-             | 3.500-                        | 0,00          | 3.500                     | 0   | 0,00                                  | 3.500-                                | 0,00                                   |
|          | 42410800 Wasser-Abwassergebühr                    | 0,00                  | 200-                          | 0,00          | 200                       | 0   | 0,00                                  | 200-                                  | 0,00                                   |
|          | 42610000 Aus- und Fortbildung                     | 0,00                  | 500-                          | 0,00          | 500                       | 0   | 0,00                                  | 500-                                  | 0,00                                   |
|          | 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge    | 2.013,07-             | 1.000-                        | 3.482,38-     | 2.482-                    | 0   | 0,00                                  | 2.482                                 | 0,00                                   |
|          | 42710900 Reinigungsfirma                          | 13.048,45-            | 12.500-                       | 13.980,29-    | 1.480-                    | 0   | 0,00                                  | 1.480                                 | 0,00                                   |
| 15       | - Abschreibungen                                  | 2.147,84-             | 1.900-                        | 1.914,87-     | 15-                       | 0   | 0,00                                  | 15                                    | 0,00                                   |
|          | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und | 1.397,81-             | 1.900-                        | 1.164,84-     | 735                       | 0   | 0,00                                  | 735-                                  | 0,00                                   |
|          | 47910000 Sonstige Abschreibungen                  | 750,03-               | 0                             | 750,03-       | 750-                      | 0   | 0,00                                  | 750                                   | 0,00                                   |
| 18       | - Sonstige ordentliche Aufwendungen               | 2.391,64-             | 3.500-                        | 1.638,08-     | 1.862                     | 0   | 0,00                                  | 1.862-                                | 0,00                                   |
|          | 44310000 Geschäftsaufwendungen                    | 1.066,88-             | 1.000-                        | 49,27-        | 951                       | 0   | 0,00                                  | 951-                                  | 0,00                                   |
|          | 44310300 Porto- und Telefonkosten                 | 0,00                  | 1.000-                        | 0,00          | 1.000                     | 0   | 0,00                                  | 1.000-                                | 0,00                                   |
|          | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal | 1.324,76-             | 1.500-                        | 1.588,81-     | 89-                       | 0   | 0,00                                  | 89                                    | 0,00                                   |
| 19       | = Anteilige ordentliche Aufwendungen              | 127.676,60-           | 147.100-                      | 119.692,46-   | 27.408                    | 0   | 0,00                                  | 27.408-                               | 0,00                                   |
| 20       | = Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis | 125.528,75-           | 145.200-                      | 117.132,16-   | 28.068                    | 0   | 0,00                                  | 28.068-                               | 0,00                                   |
| 21       | + Erträge aus internen Leistungen                 | 125.528,74            | 145.200                       | 117.132,15    | 28.068-                   | 0   | 0,00                                  | 28.068                                | 0,00                                   |
|          | 38110300 Steuerungsumlage                         | 125.528,74            | 145.200                       | 117.132,15    | 28.068-                   | 0   | 0,00                                  | 28.068                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  |          | Schlüsselprodukt über Kostenstellen<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |  |
|-----------|----------|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|--|
|           |          |   | EUR                   | EUR                           | EUR               | EUR                       |   |                                       |                                       |  |  |
|           |          |   | 1                     | 2                             | 3                 | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |  |
| 22        | -        | Aufwendungen für interne Leistungen                               | 0,00                  | 0                             | 0,00              | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |  |
| 23        | -        | kalkulatorische Kosten  | 0,01                  | 0                             | 0,01              | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0-                                    | 0,00                                   |  |
|           |          | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo  | 263,80                | 200                           | 210,59            | 11                        | 0   | 0,00                                  | 11-                                   | 0,00                                   |  |
|           |          | 98110000 Kalk. Zinsen   | 263,79-               | 200-                          | 210,58-           | 11-                       | 0   | 0,00                                  | 11                                    | 0,00                                   |  |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | <b>125.528,75</b>     | <b>145.200</b>                | <b>117.132,16</b> | <b>28.068-</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>28.068</b>                         | <b>0,00</b>                            |  |
| <b>25</b> | <b>=</b> | <b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                            |  |

**THH1**  
**11**  
**1126**

**Innere Verwaltung**  
**Innere Verwaltung**  
**Zentrale Dienstleistungen**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025   | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|-----------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR                   | EUR                           | EUR             | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |          |  | 1                     | 2                             | 3               | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3         | +        | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge   | 1.244,61              | 1.200                         | 1.216,42        | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
|           |          | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen       | 1.244,61              | 1.200                         | 1.216,42        | 16                        | 0   | 0,00                                  | 16-                                   | 0,00                                   |
| 6         | +        | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte        | 0,00                  | 0                             | 40,00           | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
|           |          | 34210000 Erträge aus Verkauf                       | 0,00                  | 0                             | 40,00           | 40                        | 0   | 0,00                                  | 40-                                   | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>               | <b>1.244,61</b>       | <b>1.200</b>                  | <b>1.256,42</b> | <b>56</b>                 | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>56-</b>                            | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                               | 110.699,11-           | 151.300-                      | 116.975,86-     | 34.324                    | 0   | 0,00                                  | 34.324-                               | 0,00                                   |
|           |          | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 0,00                  | 38.000-                       | 0,00            | 38.000                    | 0   | 0,00                                  | 38.000-                               | 0,00                                   |
|           |          | 40190000 Sonstige Beschäftigte                     | 1.450,00-             | 0                             | 1.770,00-       | 1.770-                    | 0   | 0,00                                  | 1.770                                 | 0,00                                   |
|           |          | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte          | 61.169,46-            | 62.000-                       | 64.548,79-      | 2.549-                    | 0   | 0,00                                  | 2.549                                 | 0,00                                   |
|           |          | 40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.      | 0,00                  | 4.300-                        | 0,00            | 4.300                     | 0   | 0,00                                  | 4.300-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete   | 48.079,65-            | 47.000-                       | 50.657,07-      | 3.657-                    | 0   | 0,00                                  | 3.657                                 | 0,00                                   |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | 5.742,58-             | 9.500-                        | 2.240,38-       | 7.260                     | 0   | 0,00                                  | 7.260-                                | 0,00                                   |

| Ifd.<br>Nr. | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-------------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|             |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|             |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|             | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen         | 200,80-                  | 1.000-                           | 81,38-           | 919                          | 0  | 0,00   | 919-  | 0,00  |
|             | 42610000 Aus- und Fortbildung                             | 0,00                     | 2.500-                           | 0,00             | 2.500                        | 0  | 0,00   | 2.500-  | 0,00  |
|             | 42710550 Komm.One Fallpreise                              | 5.541,78-                | 6.000-                           | 2.159,00-        | 3.841                        | 0  | 0,00   | 3.841-  | 0,00  |
| 15          | - Abschreibungen  | 1.244,60-                | 1.200-                           | 1.216,35-        | 16-                          | 0  | 0,00   | 16  | 0,00  |
|             | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und         | 1.244,60-                | 1.200-                           | 1.216,35-        | 16-                          | 0  | 0,00   | 16  | 0,00  |
| 17          | - Transferaufwendungen                                    | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
|             | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände                     | 172,42-                  | 500-                             | 133,60-          | 366                          | 0  | 0,00   | 366-  | 0,00  |
| 18          | - Sonstige ordentliche Aufwendungen                       | 54.168,65-               | 52.000-                          | 59.498,84-       | 7.499-                       | 0  | 0,00   | 7.499   | 0,00  |
|             | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste         | 1.499,00-                | 0                                | 1.499,00-        | 1.499-                       | 0  | 0,00   | 1.499   | 0,00  |
|             | 44310000 Geschäftsaufwendungen                            | 7.100,79-                | 6.000-                           | 5.717,34-        | 283                          | 0  | 0,00   | 283-  | 0,00  |
|             | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB           | 1.963,06-                | 3.000-                           | 1.897,44-        | 1.103                        | 0  | 0,00   | 1.103-  | 0,00  |
|             | 44310300 Porto- und Telefonkosten                         | 18.281,08-               | 13.000-                          | 12.541,95-       | 458                          | 0  | 0,00   | 458-  | 0,00  |
|             | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal         | 4.734,06-                | 4.000-                           | 6.597,88-        | 2.598-                       | 0  | 0,00   | 2.598   | 0,00  |
|             | 44310800 Personalrat                                      | 732,00-                  | 500-                             | 139,81-          | 360                          | 0  | 0,00   | 360-  | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     | 5  | 6  | 7   | 8   |
|           | 44310900 Arbeitsschutz,<br>Arbeitssicherheit            | 0,00                     | 500-                             | 161,74-            | 338                          | 0  | 0,00   | 338-  | 0,00  |
|           | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 8.358,66-                | 9.000-                           | 12.314,81-         | 3.315-                       | 0  | 0,00   | 3.315                                       | 0,00  |
|           | 44520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)              | 11.500,00-               | 16.000-                          | 18.628,87-         | 2.629-                       | 0  | 0,00   | 2.629                                       | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>172.027,36-</b>       | <b>214.500-</b>                  | <b>180.065,03-</b> | <b>34.435</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>34.435-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>170.782,75-</b>       | <b>213.300-</b>                  | <b>178.808,61-</b> | <b>34.491</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>34.491-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | + Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 186.680,93               | 223.300                          | 193.307,24         | 29.993-                      | 0  | 0,00   | 29.993                                      | 0,00  |
|           | 38110300 Steuerungsumlage                               | 186.680,93               | 223.300                          | 193.307,24         | 29.993-                      | 0  | 0,00   | 29.993                                      | 0,00  |
| 22        | - Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 0,00                     | 0                                | 0,00               | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 23        | - kalkulatorische Kosten                                | 0,02                     | 0                                | 0,03               | 0                            | 0  | 0,00   | 0-  | 0,00  |
|           | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 207,96                   | 200                              | 177,46             | 23-                          | 0  | 0,00   | 23  | 0,00  |
|           | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 207,94-                  | 200-                             | 177,43-            | 23                           | 0  | 0,00   | 23-   | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>186.680,95</b>        | <b>223.300</b>                   | <b>193.307,27</b>  | <b>29.993-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>29.993</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>15.898,20</b>         | <b>10.000</b>                    | <b>14.498,66</b>   | <b>4.499</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>4.499-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |

**THH1**                      **Innere Verwaltung**  
**11**                            **Innere Verwaltung**  
**1130**                        **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025  | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR               | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                 | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                  | 0,00                     | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 18.569,95-               | 10.000-                          | 14.498,66-        | 4.499-                       | 0  | 0,00   | 4.499                                       | 0,00  |
|          |   | 42714000 Amtsblatt Verlagskosten                      | 18.569,95-               | 10.000-                          | 14.498,66-        | 4.499-                       | 0  | 0,00   | 4.499                                       | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>             | <b>18.569,95-</b>        | <b>10.000-</b>                   | <b>14.498,66-</b> | <b>4.499-</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>4.499</b>                                | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>               | <b>18.569,95-</b>        | <b>10.000-</b>                   | <b>14.498,66-</b> | <b>4.499-</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>4.499</b>                                | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                       | 0,00                     | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 0,00                     | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>              | <b>18.569,95-</b>        | <b>10.000-</b>                   | <b>14.498,66-</b> | <b>4.499-</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>4.499</b>                                | <b>0,00</b>                                       |

**THH1**                    **Innere Verwaltung**  
**11**                         **Innere Verwaltung**  
**1120**                    **Organisation und EDV**

| Ifd. Nr.                           |          | Investitionsübersicht<br><br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|------------------------------------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|                                    |          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                |
|                                    |          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |
| <b>71120000010: IT-Ausstattung</b> |          |  |                       |                               |               |                           |                                       |                                   |                                   |                                    |
| 1                                  | +        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                       | 0,00                  | 10.000                        | 0,00          | 10.000-                   | 0                                     | 0,00                              | 10.000                            | 0,00                               |
|                                    |          | 68120000 Inv.zu. v. Komm.                                      | 0,00                  | 10.000                        | 0,00          | 10.000-                   | 0                                     | 0,00                              | 10.000                            | 0,00                               |
| <b>6</b>                           | <b>=</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b>           | <b>10.000</b>                 | <b>0,00</b>   | <b>10.000-</b>            | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>10.000</b>                     | <b>0,00</b>                        |
| 9                                  | -        | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen       | 0,00                  | 10.000-                       | 0,00          | 10.000                    | 0                                     | 0,00                              | 10.000-                           | 0,00                               |
|                                    |          | 78312000 Erw.bew.VG o. WG                                      | 0,00                  | 10.000-                       | 0,00          | 10.000                    | 0                                     | 0,00                              | 10.000-                           | 0,00                               |
| <b>13</b>                          | <b>=</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>        | <b>0,00</b>           | <b>10.000-</b>                | <b>0,00</b>   | <b>10.000</b>             | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>10.000-</b>                    | <b>0,00</b>                        |
| <b>14</b>                          | <b>=</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>                        |
| <b>16</b>                          | <b>=</b> | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                               | <b>0,00</b>           | <b>10.000-</b>                | <b>0,00</b>   | <b>10.000</b>             | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>10.000-</b>                    | <b>0,00</b>                        |

**THH2 Baurechtsbehörde**

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 3        | + | Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und<br>-beiträge       | 3.082,12                        | 3.100                                   | 4.090,72                | 991                                 | 0  | 0,00   | 991-  | 0,00  |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen Kommunen              | 3.082,12                        | 3.100                                   | 4.090,72                | 991                                 | 0  | 0,00   | 991-  | 0,00  |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder<br>Einrichtungen | 277.337,28                      | 157.000                                 | 237.045,34              | 80.045                              | 0  | 0,00   | 80.045-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110000<br>Verwaltungsgebühren                              | 1.382,50                        | 500                                     | 2.456,12                | 1.956                               | 0  | 0,00   | 1.956-                                      | 0,00  |
|          |   | 33110100<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Bartholomä            | 14.076,50                       | 10.000                                  | 27.745,12               | 17.745                              | 0  | 0,00   | 17.745-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110101<br>Gaststättengebühren<br>Bartholomä                | 340,00                          | 100                                     | 0,00                    | 100-                                | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|          |   | 33110200<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Böbingen              | 44.545,37                       | 30.000                                  | 56.309,00               | 26.309                              | 0  | 0,00   | 26.309-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110201<br>Gaststättengebühren<br>Böbingen                  | 1.008,00                        | 200                                     | 204,00                  | 4                                   | 0  | 0,00   | 4-  | 0,00  |
|          |   | 33110300<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Heubach               | 108.154,50                      | 70.000                                  | 88.134,00               | 18.134                              | 0  | 0,00   | 18.134-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110301<br>Gaststättengebühren<br>Heubach                   | 2.590,00                        | 400                                     | 340,00                  | 60-                                 | 0  | 0,00   | 60  | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3          | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
|           | 33110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen       | 21.220,30             | 10.000                        | 16.931,00         | 6.931                     | 0   | 0,00                                  | 6.931-                                | 0,00                                   |
|           | 33110401 Gaststättengebühren Heuchlingen           | 0,00                  | 100                           | 0,00              | 100-                      | 0   | 0,00                                  | 100                                   | 0,00                                   |
|           | 33110500 Baugenehmigungsgebühren Möggingen         | 73.780,00             | 30.000                        | 36.125,00         | 6.125                     | 0   | 0,00                                  | 6.125-                                | 0,00                                   |
|           | 33110501 Gaststättengebühren Möggingen             | 0,00                  | 200                           | 272,00            | 72                        | 0   | 0,00                                  | 72-                                   | 0,00                                   |
|           | 33110600 Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm.      | 9.288,00              | 5.000                         | 7.112,00          | 2.112                     | 0   | 0,00                                  | 2.112-                                | 0,00                                   |
|           | 33110800 Brandverhütungsschau                      | 952,11                | 500                           | 1.417,10          | 917                       | 0   | 0,00                                  | 917-                                  | 0,00                                   |
| 7         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen             | 7.356,51              | 2.700                         | 4.268,91          | 1.569                     | 0   | 0,00                                  | 1.569-                                | 0,00                                   |
|           | 34810000 Erstattungen vom Land                     | 4.356,51              | 2.700                         | 4.268,91          | 1.569                     | 0   | 0,00                                  | 1.569-                                | 0,00                                   |
|           | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV         | 3.000,00              | 0                             | 0,00              | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge                     | 845,50                | 2.000                         | 4.042,62          | 2.043                     | 0   | 0,00                                  | 2.043-                                | 0,00                                   |
|           | 35610000 Bußgelder                                 | 845,50                | 2.000                         | 4.042,62          | 2.043                     | 0   | 0,00                                  | 2.043-                                | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche Erträge</b>             | <b>288.621,41</b>     | <b>164.800</b>                | <b>249.447,59</b> | <b>84.648</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>84.648-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 12        | - Personalaufwendungen                             | 375.585,20-           | 416.000-                      | 394.037,01-       | 21.963                    | 0   | 0,00                                  | 21.963-                               | 0,00                                   |
|           | 40110000 Beamte                                    | 140.393,67-           | 157.200-                      | 147.014,58-       | 10.185                    | 0   | 0,00                                  | 10.185-                               | 0,00                                   |
|           | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 130.883,91-           | 141.300-                      | 134.651,82-       | 6.648                     | 0   | 0,00                                  | 6.648-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
|          |   | 40190000 Sonstige<br>Beschäftigte                       | 120,00-                  | 0                                | 120,00-          | 120-                         | 0  | 0,00   | 120   | 0,00  |
|          |   | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte            | 55.869,69-               | 63.000-                          | 61.030,69-       | 1.969                        | 0  | 0,00   | 1.969-                                      | 0,00  |
|          |   | 40220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse<br>Beschäftigt | 11.904,40-               | 12.900-                          | 12.655,36-       | 245                          | 0  | 0,00   | 245-  | 0,00  |
|          |   | 40320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte | 26.813,53-               | 31.900-                          | 28.958,56-       | 2.941                        | 0  | 0,00   | 2.941-                                      | 0,00  |
|          |   | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete     | 9.600,00-                | 9.700-                           | 9.606,00-        | 94                           | 0  | 0,00   | 94-   | 0,00  |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und<br>Dienstleistungen          | 10.557,17-               | 29.000-                          | 8.668,98-        | 20.331                       | 0  | 0,00   | 20.331-                                     | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegen | 0,00                     | 1.000-                           | 19,99-           | 980                          | 0  | 0,00   | 980-  | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und<br>Fortbildung                        | 1.809,31-                | 4.000-                           | 2.970,90-        | 1.029                        | 0  | 0,00   | 1.029-                                      | 0,00  |
|          |   | 42710500 Hard- und<br>Software Wartungsverträge         | 8.747,86-                | 12.000-                          | 5.458,11-        | 6.542                        | 0  | 0,00   | 6.542-                                      | 0,00  |
|          |   | 42713000 Software Projekt-,<br>Installationskosten      | 0,00                     | 12.000-                          | 219,98-          | 11.780                       | 0  | 0,00   | 11.780-                                     | 0,00  |
| 15       | - | Abschreibungen  | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.658,10-        | 1.558-                       | 0  | 0,00   | 1.558                                       | 0,00  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf<br>immaterielle VermG .und    | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.090,70-        | 991-                         | 0  | 0,00   | 991   | 0,00  |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg.<br>unbefr. Niederschlagung +     | 0,00                     | 0                                | 567,40-          | 567-                         | 0  | 0,00   | 567   | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                    | 11.598,57-               | 19.800-                          | 14.435,51-       | 5.364                        | 0  | 0,00   | 5.364-                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025      | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3           | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
|           | 44310000 Geschäftsaufwendungen                     | 1.746,11-             | 4.000-                        | 618,14-            | 3.382                     | 0   | 0,00                                  | 3.382-                                | 0,00                                   |
|           | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB    | 2.006,54-             | 2.500-                        | 2.278,28-          | 222                       | 0   | 0,00                                  | 222-                                  | 0,00                                   |
|           | 44310300 Porto- und Telefonkosten                  | 0,00                  | 300-                          | 67,49-             | 233                       | 0   | 0,00                                  | 233-                                  | 0,00                                   |
|           | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige       | 884,11-               | 5.000-                        | 4.487,33-          | 513                       | 0   | 0,00                                  | 513-                                  | 0,00                                   |
|           | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                | 4.559,50-             | 5.000-                        | 4.431,96-          | 568                       | 0   | 0,00                                  | 568-                                  | 0,00                                   |
|           | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond  | 2.402,31-             | 3.000-                        | 2.552,31-          | 448                       | 0   | 0,00                                  | 448-                                  | 0,00                                   |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>        | <b>400.823,12-</b>    | <b>467.900-</b>               | <b>421.799,60-</b> | <b>46.100</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>46.100-</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>          | <b>112.201,71-</b>    | <b>303.100-</b>               | <b>172.352,01-</b> | <b>130.748</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>130.748-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| 21        | + Erträge aus internen Leistungen                  | 2.540,63              | 7.100                         | 6.277,02           | 823-                      | 0   | 0,00                                  | 823                                   | 0,00                                   |
|           | 38110300 Steuerungsumlage                          | 2.540,63              | 7.100                         | 6.277,02           | 823-                      | 0   | 0,00                                  | 823                                   | 0,00                                   |
| 22        | - Aufwendungen für interne Leistungen              | 47.465,00-            | 57.100-                       | 41.994,00-         | 15.106                    | 0   | 0,00                                  | 15.106-                               | 0,00                                   |
|           | 48110300 Steuerungsumlage                          | 47.465,00-            | 57.100-                       | 41.994,00-         | 15.106                    | 0   | 0,00                                  | 15.106-                               | 0,00                                   |
| 23        | - kalkulatorische Kosten                           | 0,01                  | 0                             | 0,02-              | 0-                        | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                         | 568,43                | 500                           | 588,00             | 88                        | 0   | 0,00                                  | 88-                                   | 0,00                                   |
|           | 98110000 Kalk. Zinsen                              | 568,42-               | 500-                          | 588,02-            | 88-                       | 0   | 0,00                                  | 88                                    | 0,00                                   |
| <b>24</b> | <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                 | <b>44.924,36-</b>     | <b>50.000-</b>                | <b>35.717,00-</b>  | <b>14.283</b>             | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>14.283-</b>                        | <b>0,00</b>                            |

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |
| 25       | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss                  | 157.126,07-           | 353.100-                      | 208.069,01-   | 145.031                   | 0                                     | 0,00                              | 145.031-                          | 0,00                               |

THH2

Baurechtsbehörde

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 1 +      | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 294.505,74                      | 161.700                                 | 234.956,25              | 73.256                              | 0  | 0,00   | 73.256-                                     | 0,00  |
|          | 63110000 Verwaltungsgebühren                               | 974,50                          | 500                                     | 2.479,50                | 1.980                               | 0  | 0,00   | 1.980-                                      | 0,00  |
|          | 63110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä                | 14.301,50                       | 10.000                                  | 23.257,62               | 13.258                              | 0  | 0,00   | 13.258-                                     | 0,00  |
|          | 63110101 Gaststättengebühren Bartholomä                    | 340,00                          | 100                                     | 0,00                    | 100-                                | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|          | 63110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen                  | 43.184,37                       | 30.000                                  | 54.546,00               | 24.546                              | 0  | 0,00   | 24.546-                                     | 0,00  |
|          | 63110201 Gaststättengebühren Böbingen                      | 1.008,00                        | 200                                     | 0,00                    | 200-                                | 0  | 0,00   | 200   | 0,00  |
|          | 63110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach                   | 110.578,50                      | 70.000                                  | 86.310,00               | 16.310                              | 0  | 0,00   | 16.310-                                     | 0,00  |
|          | 63110301 Gaststättengebühren Heubach                       | 2.790,00                        | 400                                     | 136,00                  | 264-                                | 0  | 0,00   | 264   | 0,00  |
|          | 63110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen               | 21.980,30                       | 10.000                                  | 16.931,00               | 6.931                               | 0  | 0,00   | 6.931-                                      | 0,00  |
|          | 63110401 Gaststättengebühren Heuchlingen                   | 0,00                            | 100                                     | 0,00                    | 100-                                | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|          | 63110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen                | 76.805,00                       | 30.000                                  | 35.591,00               | 5.591                               | 0  | 0,00   | 5.591-                                      | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten     | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 63110501 Gaststättengebühren<br>Mögglingen                     | 0,00                            | 200                                     | 272,00                  | 72                                  | 0  | 0,00   | 72-   | 0,00  |
|          | 63110600 Abgeschlossenh.<br>Bodenverkehrsgenehm.               | 9.288,00                        | 5.000                                   | 5.790,00                | 790                                 | 0  | 0,00   | 790-  | 0,00  |
|          | 63110800<br>Brandverhütungsschau                               | 3.420,06                        | 500                                     | 1.417,10                | 917                                 | 0  | 0,00   | 917-  | 0,00  |
|          | 64810000 Erstattungen vom<br>Land                              | 4.356,51                        | 2.700                                   | 4.268,91                | 1.569                               | 0  | 0,00   | 1.569-                                      | 0,00  |
|          | 64820000 Erstattungen von<br>Gemeinden und GV                  | 3.000,00                        | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          | 65610000 Bußgelder   | 2.479,00                        | 2.000                                   | 3.957,12                | 1.957                               | 0  | 0,00   | 1.957-                                      | 0,00  |
| 2        | - Summe der Auszahlungen aus<br>laufender Verwaltungstätigkeit | 399.995,42-                     | 464.800-                                | 417.582,84-             | 47.217                              | 0  | 0,00   | 47.217-                                     | 0,00  |
|          | 70110000 Bezüge der Beamten                                    | 140.393,67-                     | 157.200-                                | 147.014,58-             | 10.185                              | 0  | 0,00   | 10.185-                                     | 0,00  |
|          | 70120000 Dienstaufwendungen<br>Beschäftigte                    | 130.883,91-                     | 141.300-                                | 134.651,82-             | 6.648                               | 0  | 0,00   | 6.648-                                      | 0,00  |
|          | 70190000 Sonstige Beschäftigte                                 | 120,00-                         | 0                                       | 120,00-                 | 120-                                | 0  | 0,00   | 120   | 0,00  |
|          | 70210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte                   | 55.869,69-                      | 63.000-                                 | 61.030,69-              | 1.969                               | 0  | 0,00   | 1.969-                                      | 0,00  |
|          | 70220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse Beschäftigte          | 11.904,40-                      | 12.900-                                 | 12.655,36-              | 245                                 | 0  | 0,00   | 245-  | 0,00  |
|          | 70320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte        | 26.813,53-                      | 31.900-                                 | 28.958,56-              | 2.941                               | 0  | 0,00   | 2.941-                                      | 0,00  |
|          | 70410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Arbeitnehmer           | 9.600,00-                       | 9.700-                                  | 9.606,00-               | 94                                  | 0  | 0,00   | 94-   | 0,00  |
|          | 72220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegenständen | 1.631,28-                       | 1.000-                                  | 19,99-                  | 980                                 | 0  | 0,00   | 980-  | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 72610000 Aus- und Fortbildung  | 1.809,31-                       | 4.000-                                  | 2.970,90-               | 1.029                               | 0  | 0,00   | 1.029-                                      | 0,00  |
|          | 72710500 Hard- und Software<br>Wartungsverträge  | 9.319,06-                       | 12.000-                                 | 5.322,45-               | 6.678                               | 0  | 0,00   | 6.678-                                      | 0,00  |
|          | 72713000 Software Projekt-,<br>Installationskosten   | 0,00                            | 12.000-                                 | 219,98-                 | 11.780                              | 0  | 0,00   | 11.780-                                     | 0,00  |
|          | 74310000<br>Geschäftsauszahlungen  | 1.746,11-                       | 4.000-                                  | 618,14-                 | 3.382                               | 0  | 0,00   | 3.382-                                      | 0,00  |
|          | 74310100 Bücher, Zeitschriften,<br>Abos, Online-DB   | 2.058,54-                       | 2.500-                                  | 2.855,28-               | 355-                                | 0  | 0,00   | 355   | 0,00  |
|          | 74310300 Porto- und<br>Telefonkosten   | 0,00                            | 300-                                    | 67,49-                  | 233                                 | 0  | 0,00   | 233-  | 0,00  |
|          | 74310500 GPA, Anwaltskosten,<br>Sachverständige  | 884,11-                         | 5.000-                                  | 4.487,33-               | 513                                 | 0  | 0,00   | 513-  | 0,00  |
|          | 74317000 Dienstreisen,<br>Reisekosten  | 4.559,50-                       | 5.000-                                  | 4.431,96-               | 568                                 | 0  | 0,00   | 568-  | 0,00  |
|          | 74410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sonderabgaben  | 2.402,31-                       | 3.000-                                  | 2.552,31-               | 448                                 | 0  | 0,00   | 448-  | 0,00  |
| <b>3</b> | <b>= Anteiliger<br/>Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>105.489,68-</b>              | <b>303.100-</b>                         | <b>182.626,59-</b>      | <b>120.473</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>120.473-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 4        | + Einzahlungen aus<br>Investitionszuwendungen  | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30               | 12.102                              | 0  | 0,00   | 12.102-                                     | 0,00  |
|          | 68120000 Investitionszu. von<br>Kommunen   | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30               | 12.102                              | 0  | 0,00   | 12.102-                                     | 0,00  |
| <b>9</b> | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>12.102,30</b>        | <b>12.102</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>12.102-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 15       | - Auszahlungen für den Erwerb<br>von immateriellen<br>Vermögensgegenständen                          | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30-              | 12.102-                             | 0  | 0,00   | 12.102                                      | 0,00  |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                                       | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 78311000 Erw. imm. Verm.g.<br>oberhalb der Wertgrenze  | 0,00                            | 0                                       | 12.102,30-              | 12.102-                             | 0  | 0,00   | 12.102                                      | 0,00  |
| 16       | = <b>Summe der Auszahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>                                    | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>12.102,30-</b>       | <b>12.102-</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>12.102</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 17       | = <b>Anteiliger<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf aus<br/>Investitionstätigkeit</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 18       | = <b>Anteiliger veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf</b>                | <b>105.489,68-</b>              | <b>303.100-</b>                         | <b>182.626,59-</b>      | <b>120.473</b>                      | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>120.473-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

THH2  
12

**Baurechtsbehörde  
Sicherheit und Ordnung**

| lfd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten  | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 3.938,00                        | 1.000                                   | 816,00                  | 184-                                | 0  | 0,00   | 184   | 0,00  |
|           |          | 33110101 Gaststättengebühren Bartholomä                | 340,00                          | 100                                     | 0,00                    | 100-                                | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|           |          | 33110201 Gaststättengebühren Böbingen                  | 1.008,00                        | 200                                     | 204,00                  | 4                                   | 0  | 0,00   | 4-  | 0,00  |
|           |          | 33110301 Gaststättengebühren Heubach                   | 2.590,00                        | 400                                     | 340,00                  | 60-                                 | 0  | 0,00   | 60  | 0,00  |
|           |          | 33110401 Gaststättengebühren Heuchlingen               | 0,00                            | 100                                     | 0,00                    | 100-                                | 0  | 0,00   | 100   | 0,00  |
|           |          | 33110501 Gaststättengebühren Mögglingen                | 0,00                            | 200                                     | 272,00                  | 72                                  | 0  | 0,00   | 72-   | 0,00  |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                           | 179,00                          | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|           |          | 35610000 Bußgelder                                     | 179,00                          | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>4.117,00</b>                 | <b>1.000</b>                            | <b>816,00</b>           | <b>184-</b>                         | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>184</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                   | 6.657,63-                       | 8.100-                                  | 7.093,02-               | 1.007                               | 0  | 0,00   | 1.007-                                      | 0,00  |
|           |          | 40110000 Beamte  | 4.360,26-                       | 5.200-                                  | 4.588,68-               | 611                                 | 0  | 0,00   | 611-  | 0,00  |
|           |          | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte              | 1.977,37-                       | 2.500-                                  | 2.184,14-               | 316                                 | 0  | 0,00   | 316-  | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3         | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|          |   | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete   | 320,00-                  | 400-                             | 320,20-          | 80                           | 0  | 0,00   | 80-   | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>6.657,63-</b>         | <b>8.100-</b>                    | <b>7.093,02-</b> | <b>1.007</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>1.007-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>2.540,63-</b>         | <b>7.100-</b>                    | <b>6.277,02-</b> | <b>823</b>                   | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>823-</b>                                 | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 2.540,63                 | 7.100                            | 6.277,02         | 823-                         | 0  | 0,00   | 823   | 0,00  |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage                             | 2.540,63                 | 7.100                            | 6.277,02         | 823-                         | 0  | 0,00   | 823   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 0,00                     | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>2.540,63</b>          | <b>7.100</b>                     | <b>6.277,02</b>  | <b>823-</b>                  | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>823</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

**THH2**  
**12**  
**1220**

**Baurechtsbehörde**  
**Sicherheit und Ordnung**  
**Ordnungswesen**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|           |          |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 3.938,00              | 1.000                         | 816,00        | 184-                      | 0   | 0,00                                  | 184                                   | 0,00                                   |
|           |          | 33110101 Gaststättengebühren Bartholomä                | 340,00                | 100                           | 0,00          | 100-                      | 0   | 0,00                                  | 100                                   | 0,00                                   |
|           |          | 33110201 Gaststättengebühren Böbingen                  | 1.008,00              | 200                           | 204,00        | 4                         | 0   | 0,00                                  | 4-                                    | 0,00                                   |
|           |          | 33110301 Gaststättengebühren Heubach                   | 2.590,00              | 400                           | 340,00        | 60-                       | 0   | 0,00                                  | 60                                    | 0,00                                   |
|           |          | 33110401 Gaststättengebühren Heuchlingen               | 0,00                  | 100                           | 0,00          | 100-                      | 0   | 0,00                                  | 100                                   | 0,00                                   |
|           |          | 33110501 Gaststättengebühren Mögglingen                | 0,00                  | 200                           | 272,00        | 72                        | 0   | 0,00                                  | 72-                                   | 0,00                                   |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                           | 179,00                | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           |          | 35610000 Bußgelder                                     | 179,00                | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>4.117,00</b>       | <b>1.000</b>                  | <b>816,00</b> | <b>184-</b>               | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>184</b>                            | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                   | 6.657,63-             | 8.100-                        | 7.093,02-     | 1.007                     | 0   | 0,00                                  | 1.007-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40110000 Beamte  | 4.360,26-             | 5.200-                        | 4.588,68-     | 611                       | 0   | 0,00                                  | 611-                                  | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3         | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|          |   | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte          | 1.977,37-                | 2.500-                           | 2.184,14-        | 316                          | 0  | 0,00   | 316-  | 0,00  |
|          |   | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete   | 320,00-                  | 400-                             | 320,20-          | 80                           | 0  | 0,00   | 80-   | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>6.657,63-</b>         | <b>8.100-</b>                    | <b>7.093,02-</b> | <b>1.007</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>1.007-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>2.540,63-</b>         | <b>7.100-</b>                    | <b>6.277,02-</b> | <b>823</b>                   | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>823-</b>                                 | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 2.540,63                 | 7.100                            | 6.277,02         | 823-                         | 0  | 0,00   | 823   | 0,00  |
|          |   | 38110300 Steuerungsumlage                             | 2.540,63                 | 7.100                            | 6.277,02         | 823-                         | 0  | 0,00   | 823   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 0,00                     | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>2.540,63</b>          | <b>7.100</b>                     | <b>6.277,02</b>  | <b>823-</b>                  | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>823</b>                                  | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

THH2  
51

**Baurechtsbehörde**  
**Räumliche Planung und Entwicklung**

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024<br>EUR | Fortgeschriebener Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis 2025<br>EUR | Vergleich Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024<br>EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026<br>EUR |
|----------|---|--|------------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|--|---|
|          |   |  | 1                            | 2                                    | 3                    | 4                                | 5  | 6  | 7  | 8   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>               | <b>0,00</b>                  | <b>0</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>0</b>                         | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>0</b>                                 | <b>0,00</b>                               |
| 12       | - | Personalaufwendungen                               | 16.083,46-                   | 16.300-                              | 14.228,02-           | 2.072                            | 0  | 0,00                                     | 2.072-                                   | 0,00                                      |
|          |   | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte           | 12.308,84-                   | 12.300-                              | 10.789,70-           | 1.510                            | 0  | 0,00                                     | 1.510-                                   | 0,00                                      |
|          |   | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt  | 1.107,76-                    | 1.100-                               | 1.012,80-            | 87                               | 0  | 0,00                                     | 87-                                      | 0,00                                      |
|          |   | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte  | 2.666,86-                    | 2.900-                               | 2.425,52-            | 474                              | 0  | 0,00                                     | 474-                                     | 0,00                                      |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                         | 1.000-                               | 266,00-              | 734                              | 0  | 0,00                                     | 734-                                     | 0,00                                      |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                     | 0,00                         | 1.000-                               | 266,00-              | 734                              | 0  | 0,00                                     | 734-                                     | 0,00                                      |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>          | <b>16.083,46-</b>            | <b>17.300-</b>                       | <b>14.494,02-</b>    | <b>2.806</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>2.806-</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>            | <b>16.083,46-</b>            | <b>17.300-</b>                       | <b>14.494,02-</b>    | <b>2.806</b>                     | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>2.806-</b>                            | <b>0,00</b>                               |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                    | 0,00                         | 0                                    | 0,00                 | 0                                | 0  | 0,00                                     | 0  | 0,00                                      |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                | 2.951,00-                    | 1.900-                               | 2.478,00-            | 578-                             | 0  | 0,00                                     | 578                                      | 0,00                                      |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                          | 2.951,00-                    | 1.900-                               | 2.478,00-            | 578-                             | 0  | 0,00                                     | 578                                      | 0,00                                      |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | <b>2.951,00-</b>             | <b>1.900-</b>                        | <b>2.478,00-</b>     | <b>578-</b>                      | <b>0</b>                                     | <b>0,00</b>                              | <b>578</b>                               | <b>0,00</b>                               |

| Ifd.<br>Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026 |
|-------------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------------|--|
|             |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          | EUR   | EUR                                       | EUR                                  | EUR  |
|             |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5   | 6   | 7                                    | 8  |
| 25          | = | Nettoressourcenbedarf/<br>überschuss                      | 19.034,46-               | 19.200-                          | 16.972,02-       | 2.228                        | 0   | 0,00                                      | 2.228-                               | 0,00                                       |

**THH2 Baurechtsbehörde**  
**51 Räumliche Planung und Entwicklung**  
**5110 Stadtentw, -planung, Verk.pl.,Erneuerung**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3      | EUR<br>4                  | EUR<br>5                                  | EUR<br>6                              | EUR<br>7                              | EUR<br>8                               |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>               | 0,00                  | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                  | 0,00                  | 1.000-                        | 266,00-       | 734                       | 0   | 0,00                                  | 734-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                     | 0,00                  | 1.000-                        | 266,00-       | 734                       | 0   | 0,00                                  | 734-                                  | 0,00                                   |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>          | 0,00                  | 1.000-                        | 266,00-       | 734                       | 0   | 0,00                                  | 734-                                  | 0,00                                   |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>            | 0,00                  | 1.000-                        | 266,00-       | 734                       | 0   | 0,00                                  | 734-                                  | 0,00                                   |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                    | 0,00                  | 0                             | 0,00          | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                | 0,00                  | 100-                          | 15,00-        | 85                        | 0   | 0,00                                  | 85-                                   | 0,00                                   |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                          | 0,00                  | 100-                          | 15,00-        | 85                        | 0   | 0,00                                  | 85-                                   | 0,00                                   |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                   | 0,00                  | 100-                          | 15,00-        | 85                        | 0   | 0,00                                  | 85-                                   | 0,00                                   |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>           | 0,00                  | 1.100-                        | 281,00-       | 819                       | 0   | 0,00                                  | 819-                                  | 0,00                                   |

**THH2 Baurechtsbehörde**  
**51 Räumliche Planung und Entwicklung**  
**5111 Flächen- u grdst.bez. Daten u Grundlagen**

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2025<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR<br>8 |
|----------|---|---|--------------------------------------|--|------------------------------|--|---|---|--|--|
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                  | 0,00                                 | 0  | 0,00                         | 0  | 0   | 0,00  | 0  | 0,00   |
| 12       | - | Personalaufwendungen                                  | 16.083,46-                           | 16.300-                                      | 14.228,02-                   | 2.072                                    | 0   | 0,00  | 2.072-   | 0,00   |
|          |   | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte              | 12.308,84-                           | 12.300-                                      | 10.789,70-                   | 1.510                                    | 0   | 0,00  | 1.510-   | 0,00   |
|          |   | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt     | 1.107,76-                            | 1.100-                                       | 1.012,80-                    | 87                                       | 0   | 0,00  | 87-  | 0,00   |
|          |   | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte     | 2.666,86-                            | 2.900-                                       | 2.425,52-                    | 474                                      | 0   | 0,00  | 474-   | 0,00   |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>             | 16.083,46-                           | 16.300-                                      | 14.228,02-                   | 2.072                                    | 0   | 0,00  | 2.072-   | 0,00   |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>               | 16.083,46-                           | 16.300-                                      | 14.228,02-                   | 2.072                                    | 0   | 0,00  | 2.072-   | 0,00   |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                       | 0,00                                 | 0  | 0,00                         | 0  | 0   | 0,00  | 0  | 0,00   |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 2.951,00-                            | 1.800-                                       | 2.463,00-                    | 663-                                     | 0   | 0,00  | 663  | 0,00   |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                             | 2.951,00-                            | 1.800-                                       | 2.463,00-                    | 663-                                     | 0   | 0,00  | 663  | 0,00   |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | 2.951,00-                            | 1.800-                                       | 2.463,00-                    | 663-                                     | 0   | 0,00  | 663  | 0,00   |

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2025<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR<br>8 |
|----------|---|---|--------------------------------------|--|------------------------------|--|---|---|--|--|
| 25       | = | Nettoressourcenbedarf/<br>überschuss                  | 19.034,46-                           | 18.100-                                      | 16.691,02-                   | 1.409                                    | 0   | 0,00  | 1.409-   | 0,00   |

**THH2**  
**52**

**Baurechtsbehörde**  
**Bauen und Wohnen**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten     | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 3.082,12              | 3.100                         | 4.090,72      | 991                       | 0   | 0,00                                  | 991-                                  | 0,00                                   |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 3.082,12              | 3.100                         | 4.090,72      | 991                       | 0   | 0,00                                  | 991-                                  | 0,00                                   |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 273.399,28            | 156.000                       | 236.229,34    | 80.229                    | 0   | 0,00                                  | 80.229-                               | 0,00                                   |
|          |   | 33110000 Verwaltungsgebühren                           | 1.382,50              | 500                           | 2.456,12      | 1.956                     | 0   | 0,00                                  | 1.956-                                | 0,00                                   |
|          |   | 33110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä            | 14.076,50             | 10.000                        | 27.745,12     | 17.745                    | 0   | 0,00                                  | 17.745-                               | 0,00                                   |
|          |   | 33110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen              | 44.545,37             | 30.000                        | 56.309,00     | 26.309                    | 0   | 0,00                                  | 26.309-                               | 0,00                                   |
|          |   | 33110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach               | 108.154,50            | 70.000                        | 88.134,00     | 18.134                    | 0   | 0,00                                  | 18.134-                               | 0,00                                   |
|          |   | 33110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen           | 21.220,30             | 10.000                        | 16.931,00     | 6.931                     | 0   | 0,00                                  | 6.931-                                | 0,00                                   |
|          |   | 33110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen            | 73.780,00             | 30.000                        | 36.125,00     | 6.125                     | 0   | 0,00                                  | 6.125-                                | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025  | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|--|--------------------------------------|---|
|           |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3          | EUR<br>4                     | 5  | 6  | EUR<br>7                             | EUR<br>8  |
|           | 33110600 Abgeschlossenh.<br>Bodenverkehrsgenehm.        | 9.288,00                 | 5.000                            | 7.112,00          | 2.112                        | 0  | 0,00   | 2.112-                               | 0,00  |
|           | 33110800<br>Brandverhütungsschau                        | 952,11                   | 500                              | 1.417,10          | 917                          | 0  | 0,00   | 917-                                 | 0,00  |
| 7         | + Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen               | 7.356,51                 | 2.700                            | 4.268,91          | 1.569                        | 0  | 0,00   | 1.569-                               | 0,00  |
|           | 34810000 Erstattungen vom<br>Land                       | 4.356,51                 | 2.700                            | 4.268,91          | 1.569                        | 0  | 0,00   | 1.569-                               | 0,00  |
|           | 34820000 Erstattungen von<br>Gemeinden und GV           | 3.000,00                 | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0                                    | 0,00  |
| 10        | + Sonstige ordentliche Erträge                          | 666,50                   | 2.000                            | 4.042,62          | 2.043                        | 0  | 0,00   | 2.043-                               | 0,00  |
|           | 35610000 Bußgelder                                      | 666,50                   | 2.000                            | 4.042,62          | 2.043                        | 0  | 0,00   | 2.043-                               | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>= Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>              | <b>284.504,41</b>        | <b>163.800</b>                   | <b>248.631,59</b> | <b>84.832</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>84.832-</b>                       | <b>0,00</b>                                       |
| 12        | - Personalaufwendungen                                  | 352.844,11-              | 391.600-                         | 372.715,97-       | 18.884                       | 0  | 0,00   | 18.884-                              | 0,00  |
|           | 40110000 Beamte   | 136.033,41-              | 152.000-                         | 142.425,90-       | 9.574                        | 0  | 0,00   | 9.574-                               | 0,00  |
|           | 40120000 Dienstaufwendungen<br>Beschäftigte             | 118.575,07-              | 129.000-                         | 123.862,12-       | 5.138                        | 0  | 0,00   | 5.138-                               | 0,00  |
|           | 40190000 Sonstige<br>Beschäftigte                       | 120,00-                  | 0                                | 120,00-           | 120-                         | 0  | 0,00   | 120                                  | 0,00  |
|           | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte            | 53.892,32-               | 60.500-                          | 58.846,55-        | 1.653                        | 0  | 0,00   | 1.653-                               | 0,00  |
|           | 40220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse<br>Beschäftigt | 10.796,64-               | 11.800-                          | 11.642,56-        | 157                          | 0  | 0,00   | 157-                                 | 0,00  |
|           | 40320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte | 24.146,67-               | 29.000-                          | 26.533,04-        | 2.467                        | 0  | 0,00   | 2.467-                               | 0,00  |
|           | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete     | 9.280,00-                | 9.300-                           | 9.285,80-         | 14                           | 0  | 0,00   | 14-                                  | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 10.557,17-               | 29.000-                          | 8.668,98-        | 20.331                       | 0  | 0,00   | 20.331-   | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen         | 0,00                     | 1.000-                           | 19,99-           | 980                          | 0  | 0,00   | 980-  | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                             | 1.809,31-                | 4.000-                           | 2.970,90-        | 1.029                        | 0  | 0,00   | 1.029-  | 0,00  |
|          |   | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge              | 8.747,86-                | 12.000-                          | 5.458,11-        | 6.542                        | 0  | 0,00   | 6.542-  | 0,00  |
|          |   | 42713000 Software Projekt-, Installationskosten           | 0,00                     | 12.000-                          | 219,98-          | 11.780                       | 0  | 0,00   | 11.780-   | 0,00  |
| 15       | - | Abschreibungen  | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.658,10-        | 1.558-                       | 0  | 0,00   | 1.558   | 0,00  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und         | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.090,70-        | 991-                         | 0  | 0,00   | 991   | 0,00  |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +          | 0,00                     | 0                                | 567,40-          | 567-                         | 0  | 0,00   | 567   | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 11.598,57-               | 18.800-                          | 14.169,51-       | 4.630                        | 0  | 0,00   | 4.630-  | 0,00  |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                            | 1.746,11-                | 3.000-                           | 352,14-          | 2.648                        | 0  | 0,00   | 2.648-  | 0,00  |
|          |   | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB           | 2.006,54-                | 2.500-                           | 2.278,28-        | 222                          | 0  | 0,00   | 222-  | 0,00  |
|          |   | 44310300 Porto- und Telefonkosten                         | 0,00                     | 300-                             | 67,49-           | 233                          | 0  | 0,00   | 233-  | 0,00  |
|          |   | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige              | 884,11-                  | 5.000-                           | 4.487,33-        | 513                          | 0  | 0,00   | 513-  | 0,00  |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                       | 4.559,50-                | 5.000-                           | 4.431,96-        | 568                          | 0  | 0,00   | 568-  | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|          |   | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 2.402,31-                | 3.000-                           | 2.552,31-          | 448                          | 0  | 0,00   | 448-  | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>           | <b>378.082,03-</b>       | <b>442.500-</b>                  | <b>400.212,56-</b> | <b>42.287</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>42.287-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>             | <b>93.577,62-</b>        | <b>278.700-</b>                  | <b>151.580,97-</b> | <b>127.119</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>127.119-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                      | 0,00                     | 0                                | 0,00               | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                  | 44.514,00-               | 55.200-                          | 39.516,00-         | 15.684                       | 0  | 0,00   | 15.684-                                     | 0,00  |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                               | 44.514,00-               | 55.200-                          | 39.516,00-         | 15.684                       | 0  | 0,00   | 15.684-                                     | 0,00  |
| 23       | - | kalkulatorische Kosten                                  | 0,01                     | 0                                | 0,02-              | 0-                           | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          |   | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 568,43                   | 500                              | 588,00             | 88                           | 0  | 0,00   | 88-   | 0,00  |
|          |   | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 568,42-                  | 500-                             | 588,02-            | 88-                          | 0  | 0,00   | 88  | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                        | <b>44.513,99-</b>        | <b>55.200-</b>                   | <b>39.516,02-</b>  | <b>15.684</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>15.684-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>           | <b>138.091,61-</b>       | <b>333.900-</b>                  | <b>191.096,99-</b> | <b>142.803</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>142.803-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

THH2  
52  
5210

**Baurechtsbehörde**  
**Bauen und Wohnen**  
**Bauordnung**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |  | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 3        | + | Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und<br>-beiträge       | 3.082,12                 | 3.100                            | 4.090,72         | 991                          | 0  | 0,00   | 991-  | 0,00  |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen Kommunen              | 3.082,12                 | 3.100                            | 4.090,72         | 991                          | 0  | 0,00   | 991-  | 0,00  |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder<br>Einrichtungen | 273.399,28               | 156.000                          | 236.229,34       | 80.229                       | 0  | 0,00   | 80.229-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110000<br>Verwaltungsgebühren                              | 1.382,50                 | 500                              | 2.456,12         | 1.956                        | 0  | 0,00   | 1.956-                                      | 0,00  |
|          |   | 33110100<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Bartholomä            | 14.076,50                | 10.000                           | 27.745,12        | 17.745                       | 0  | 0,00   | 17.745-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110200<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Böbingen              | 44.545,37                | 30.000                           | 56.309,00        | 26.309                       | 0  | 0,00   | 26.309-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110300<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Heubach               | 108.154,50               | 70.000                           | 88.134,00        | 18.134                       | 0  | 0,00   | 18.134-                                     | 0,00  |
|          |   | 33110400<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Heuchlingen           | 21.220,30                | 10.000                           | 16.931,00        | 6.931                        | 0  | 0,00   | 6.931-                                      | 0,00  |
|          |   | 33110500<br>Baugenehmigungsgebühren<br>Möggingen             | 73.780,00                | 30.000                           | 36.125,00        | 6.125                        | 0  | 0,00   | 6.125-                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025  | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|-------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3          | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           |          | 33110600 Abgeschlossenh.<br>Bodenverkehrsgenehm.        | 9.288,00                 | 5.000                            | 7.112,00          | 2.112                        | 0  | 0,00   | 2.112-                                      | 0,00  |
|           |          | 33110800<br>Brandverhütungsschau                        | 952,11                   | 500                              | 1.417,10          | 917                          | 0  | 0,00   | 917-  | 0,00  |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und<br>Kostenumlagen                 | 7.356,51                 | 2.700                            | 4.268,91          | 1.569                        | 0  | 0,00   | 1.569-                                      | 0,00  |
|           |          | 34810000 Erstattungen vom<br>Land                       | 4.356,51                 | 2.700                            | 4.268,91          | 1.569                        | 0  | 0,00   | 1.569-                                      | 0,00  |
|           |          | 34820000 Erstattungen von<br>Gemeinden und GV           | 3.000,00                 | 0                                | 0,00              | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 10        | +        | Sonstige ordentliche Erträge                            | 666,50                   | 2.000                            | 4.042,62          | 2.043                        | 0  | 0,00   | 2.043-                                      | 0,00  |
|           |          | 35610000 Bußgelder                                      | 666,50                   | 2.000                            | 4.042,62          | 2.043                        | 0  | 0,00   | 2.043-                                      | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>                | <b>284.504,41</b>        | <b>163.800</b>                   | <b>248.631,59</b> | <b>84.832</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>84.832-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                    | 352.844,11-              | 391.600-                         | 372.715,97-       | 18.884                       | 0  | 0,00   | 18.884-                                     | 0,00  |
|           |          | 40110000 Beamte   | 136.033,41-              | 152.000-                         | 142.425,90-       | 9.574                        | 0  | 0,00   | 9.574-                                      | 0,00  |
|           |          | 40120000 Dienstaufwendungen<br>Beschäftigte             | 118.575,07-              | 129.000-                         | 123.862,12-       | 5.138                        | 0  | 0,00   | 5.138-                                      | 0,00  |
|           |          | 40190000 Sonstige<br>Beschäftigte                       | 120,00-                  | 0                                | 120,00-           | 120-                         | 0  | 0,00   | 120   | 0,00  |
|           |          | 40210000 Beiträge<br>Versorgungskasse Beamte            | 53.892,32-               | 60.500-                          | 58.846,55-        | 1.653                        | 0  | 0,00   | 1.653-                                      | 0,00  |
|           |          | 40220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse<br>Beschäftigt | 10.796,64-               | 11.800-                          | 11.642,56-        | 157                          | 0  | 0,00   | 157-  | 0,00  |
|           |          | 40320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte | 24.146,67-               | 29.000-                          | 26.533,04-        | 2.467                        | 0  | 0,00   | 2.467-                                      | 0,00  |
|           |          | 40410000 Beihilfen,<br>Unterstützungsl. Bedienstete     | 9.280,00-                | 9.300-                           | 9.285,80-         | 14                           | 0  | 0,00   | 14-   | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br><br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen               | 10.557,17-               | 29.000-                          | 8.668,98-        | 20.331                       | 0  | 0,00   | 20.331-   | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen         | 0,00                     | 1.000-                           | 19,99-           | 980                          | 0  | 0,00   | 980-  | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                             | 1.809,31-                | 4.000-                           | 2.970,90-        | 1.029                        | 0  | 0,00   | 1.029-  | 0,00  |
|          |   | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge              | 8.747,86-                | 12.000-                          | 5.458,11-        | 6.542                        | 0  | 0,00   | 6.542-  | 0,00  |
|          |   | 42713000 Software Projekt-, Installationskosten           | 0,00                     | 12.000-                          | 219,98-          | 11.780                       | 0  | 0,00   | 11.780-   | 0,00  |
| 15       | - | Abschreibungen  | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.658,10-        | 1.558-                       | 0  | 0,00   | 1.558   | 0,00  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und         | 3.082,18-                | 3.100-                           | 4.090,70-        | 991-                         | 0  | 0,00   | 991   | 0,00  |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +          | 0,00                     | 0                                | 567,40-          | 567-                         | 0  | 0,00   | 567   | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                         | 11.598,57-               | 18.800-                          | 14.169,51-       | 4.630                        | 0  | 0,00   | 4.630-  | 0,00  |
|          |   | 44310000 Geschäftsaufwendungen                            | 1.746,11-                | 3.000-                           | 352,14-          | 2.648                        | 0  | 0,00   | 2.648-  | 0,00  |
|          |   | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB           | 2.006,54-                | 2.500-                           | 2.278,28-        | 222                          | 0  | 0,00   | 222-  | 0,00  |
|          |   | 44310300 Porto- und Telefonkosten                         | 0,00                     | 300-                             | 67,49-           | 233                          | 0  | 0,00   | 233-  | 0,00  |
|          |   | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige              | 884,11-                  | 5.000-                           | 4.487,33-        | 513                          | 0  | 0,00   | 513-  | 0,00  |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten, Reisekosten                       | 4.559,50-                | 5.000-                           | 4.431,96-        | 568                          | 0  | 0,00   | 568-  | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025   | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|--------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3           | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|          |   | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 2.402,31-                | 3.000-                           | 2.552,31-          | 448                          | 0  | 0,00   | 448-  | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>           | <b>378.082,03-</b>       | <b>442.500-</b>                  | <b>400.212,56-</b> | <b>42.287</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>42.287-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>             | <b>93.577,62-</b>        | <b>278.700-</b>                  | <b>151.580,97-</b> | <b>127.119</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>127.119-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                      | 0,00                     | 0                                | 0,00               | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                  | 44.514,00-               | 55.200-                          | 39.516,00-         | 15.684                       | 0  | 0,00   | 15.684-                                     | 0,00  |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                               | 44.514,00-               | 55.200-                          | 39.516,00-         | 15.684                       | 0  | 0,00   | 15.684-                                     | 0,00  |
| 23       | - | kalkulatorische Kosten                                  | 0,01                     | 0                                | 0,02-              | 0-                           | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          |   | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 568,43                   | 500                              | 588,00             | 88                           | 0  | 0,00   | 88-   | 0,00  |
|          |   | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 568,42-                  | 500-                             | 588,02-            | 88-                          | 0  | 0,00   | 88  | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                        | <b>44.513,99-</b>        | <b>55.200-</b>                   | <b>39.516,02-</b>  | <b>15.684</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>15.684-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>           | <b>138.091,61-</b>       | <b>333.900-</b>                  | <b>191.096,99-</b> | <b>142.803</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>142.803-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH2**                      **Baurechtsbehörde**  
**52**                            **Bauen und Wohnen**  
**5210**                        **Bauordnung**

| Ifd. Nr.  |          | Investitionsübersicht<br>Einzahlungs- und Auszahlungsarten          | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025     | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug | Ermächtigungsübertragung aus 2024 | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis | Ermächtigungsübertragung nach 2026 |
|---|----------|---|-----------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
|   |          |   | EUR                   | EUR                           | EUR               | EUR                       | EUR                                   | EUR                               | EUR                               | EUR                                |
|   |          |   | 1                     | 2                             | 3                 | 4                         | 5                                     | 6                                 | 7                                 | 8                                  |
| <b>75210000010: IT Ausstattung Baurechtsbehörde</b> |          |   |                       |                               |                   |                           |                                       |                                   |                                   |                                    |
| 1   | +        | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen                            | 0,00                  | 0                             | 12.102,30         | 12.102                    | 0                                     | 0,00                              | 12.102-                           | 0,00                               |
|   |          | 68120000 Inv.zu. v. Komm.   | 0,00                  | 0                             | 12.102,30         | 12.102                    | 0                                     | 0,00                              | 12.102-                           | 0,00                               |
| <b>6</b>  | <b>=</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>12.102,30</b>  | <b>12.102</b>             | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>12.102-</b>                    | <b>0,00</b>                        |
| 12  | -        | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0,00                  | 0                             | 12.102,30-        | 12.102-                   | 0                                     | 0,00                              | 12.102                            | 0,00                               |
|   |          | 78311000 Erw.imm.VG o. WG   | 0,00                  | 0                             | 12.102,30-        | 12.102-                   | 0                                     | 0,00                              | 12.102                            | 0,00                               |
| <b>13</b>   | <b>=</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>12.102,30-</b> | <b>12.102-</b>            | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>12.102</b>                     | <b>0,00</b>                        |
| <b>14</b>   | <b>=</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>       | <b>0</b>                  | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>0</b>                          | <b>0,00</b>                        |
| <b>16</b>   | <b>=</b> | <b>Gesamtkosten der Maßnahme</b>                                    | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>12.102,30-</b> | <b>12.102-</b>            | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                       | <b>12.102</b>                     | <b>0,00</b>                        |

THH3

Musikschule

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten        | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |  | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |  | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 2        | + | Zuweisungen und<br>Zuwendungen, Umlagen                      | 606.764,99               | 520.800                          | 660.609,81       | 139.810                      | 0  | 0,00   | 139.810-                                    | 0,00  |
|          |   | 31410000 Zuweis. Lfd.<br>Zwecke Land                         | 110.588,45               | 110.000                          | 117.628,75       | 7.629                        | 0  | 0,00   | 7.629-                                      | 0,00  |
|          |   | 31480000 Zuweis. lfd.<br>Zwecke übr. Bereich                 | 3.151,67                 | 0                                | 1.446,45         | 1.446                        | 0  | 0,00   | 1.446-                                      | 0,00  |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von<br>Bartholomä                         | 45.137,49                | 38.000                           | 50.152,18        | 12.152                       | 0  | 0,00   | 12.152-                                     | 0,00  |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von<br>Böbingen                           | 88.557,35                | 72.600                           | 95.656,34        | 23.056                       | 0  | 0,00   | 23.056-                                     | 0,00  |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von<br>Heubach                            | 237.187,97               | 192.700                          | 253.879,23       | 61.179                       | 0  | 0,00   | 61.179-                                     | 0,00  |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von<br>Heuchlingen                        | 41.635,17                | 34.200                           | 45.132,61        | 10.933                       | 0  | 0,00   | 10.933-                                     | 0,00  |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von<br>Mögglingen                         | 80.506,89                | 73.300                           | 96.714,25        | 23.414                       | 0  | 0,00   | 23.414-                                     | 0,00  |
| 3        | + | Aufgelöste<br>Investitionszuwendungen und<br>-beiträge       | 6.949,52                 | 5.900                            | 5.865,94         | 34-                          | 0  | 0,00   | 34  | 0,00  |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen Kommunen              | 215,49                   | 200                              | 187,48           | 13-                          | 0  | 0,00   | 13  | 0,00  |
|          |   | 31618000 Aufl. SoPo aus<br>Zuweisungen übriger Berei         | 6.734,03                 | 5.700                            | 5.678,46         | 22-                          | 0  | 0,00   | 22  | 0,00  |
| 5        | + | Entgelte für öffentliche<br>Leistungen oder<br>Einrichtungen | 445.137,16               | 472.000                          | 478.801,60       | 6.802                        | 0  | 0,00   | 6.802-                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025       | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3            | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
|           |          | 33210000<br>Musikschulgebühren Kinder und Jugendlich | 437.059,16            | 467.000                       | 460.324,85          | 6.675-                    | 0   | 0,00                                  | 6.675                                 | 0,00                                   |
|           |          | 33211000<br>Musikschulgebühren (Erwachsene)          | 8.078,00              | 5.000                         | 18.476,75           | 13.477                    | 0   | 0,00                                  | 13.477-                               | 0,00                                   |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                 | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           |          | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV           | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                 | <b>1.063.251,67</b>   | <b>1.003.100</b>              | <b>1.149.677,35</b> | <b>146.577</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>146.577-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                 | 844.484,91-           | 941.300-                      | 974.043,04-         | 32.743-                   | 0   | 0,00                                  | 32.743                                | 0,00                                   |
|           |          | 40120000<br>Dienstaufwendungen Beschäftigte          | 619.384,80-           | 702.100-                      | 741.229,89-         | 39.130-                   | 0   | 0,00                                  | 39.130                                | 0,00                                   |
|           |          | 40190000 Sonstige Beschäftigte                       | 58.869,37-            | 0                             | 663,04-             | 663-                      | 0   | 0,00                                  | 663                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt    | 56.392,04-            | 64.200-                       | 66.344,10-          | 2.144-                    | 0   | 0,00                                  | 2.144                                 | 0,00                                   |
|           |          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte    | 133.968,94-           | 175.000-                      | 165.266,05-         | 9.734                     | 0   | 0,00                                  | 9.734-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.      | 3.797,29-             | 0                             | 539,96-             | 540-                      | 0   | 0,00                                  | 540                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.an d.Maßn.     | 27.927,53             | 0                             | 0,00                | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| 14        | -        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen          | 42.844,26-            | 27.200-                       | 28.321,44-          | 1.121-                    | 0   | 0,00                                  | 1.121                                 | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  | EUR  | EUR   | EUR   |
|          |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 42210000 Reparaturen<br>Instandhaltung Geräte           | 900,00-                  | 2.000-                           | 950,00-          | 1.050                        | 0  | 0,00   | 1.050-                                      | 0,00  |
|          | 42220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegen | 304,51-                  | 2.000-                           | 1.667,95-        | 332                          | 0  | 0,00   | 332-  | 0,00  |
|          | 42221000 Erwerb<br>Instrumente (aus Spenden)            | 3.151,67-                | 0                                | 1.446,45-        | 1.446-                       | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          | 42310000 Mieten und<br>Pachten                          | 36.000,00-               | 17.500-                          | 19.950,31-       | 2.450-                       | 0  | 0,00   | 2.450                                       | 0,00  |
|          | 42320000 Leasing  | 446,96-                  | 500-                             | 446,96-          | 53                           | 0  | 0,00   | 53-   | 0,00  |
|          | 42610000 Aus- und<br>Fortbildung                        | 126,00-                  | 1.000-                           | 657,00-          | 343                          | 0  | 0,00   | 343-  | 0,00  |
|          | 42710500 Hard- und<br>Software Wartungsverträge         | 1.870,68-                | 3.000-                           | 1.870,68-        | 1.129                        | 0  | 0,00   | 1.129-                                      | 0,00  |
|          | 42710800 MS Workshops,<br>Veranstaltungen               | 0,00                     | 700-                             | 868,63-          | 169-                         | 0  | 0,00   | 169   | 0,00  |
|          | 42740000 Lehr- und<br>Unterrichtsmaterial               | 44,44-                   | 500-                             | 463,46-          | 37                           | 0  | 0,00   | 37-   | 0,00  |
| 15       | - Abschreibungen  | 6.949,52-                | 5.900-                           | 6.130,45-        | 230-                         | 0  | 0,00   | 230   | 0,00  |
|          | 47110000 Abschreibung auf<br>immaterielle VermG .und    | 6.949,52-                | 5.900-                           | 5.865,95-        | 34                           | 0  | 0,00   | 34-   | 0,00  |
|          | 47223000 AfA a. FO wg.<br>unbefr. Niederschlagung +     | 0,00                     | 0                                | 264,50-          | 265-                         | 0  | 0,00   | 265   | 0,00  |
| 18       | - Sonstige ordentliche<br>Aufwendungen                  | 38.627,86-               | 28.700-                          | 23.050,41-       | 5.650                        | 0  | 0,00   | 5.650-                                      | 0,00  |
|          | 44290000 Sonstige<br>Aufwendungen Rechte und<br>Dienste | 2.548,29-                | 2.600-                           | 2.901,75-        | 302-                         | 0  | 0,00   | 302   | 0,00  |
|          | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 11.033,46-               | 12.300-                          | 7.571,99-        | 4.728                        | 0  | 0,00   | 4.728-                                      | 0,00  |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3             | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|          |   | 44310300 Porto- und<br>Telefonkosten                    | 0,00                     | 500-                             | 0,00                 | 500                          | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|          |   | 44317000 Dienstfahrten,<br>Reisekosten                  | 3.560,90-                | 4.500-                           | 4.371,84-            | 128                          | 0  | 0,00   | 128-  | 0,00  |
|          |   | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 485,21-                  | 800-                             | 485,21-              | 315                          | 0  | 0,00   | 315-  | 0,00  |
|          |   | 44520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)              | 21.000,00-               | 8.000-                           | 7.719,62-            | 280                          | 0  | 0,00   | 280-  | 0,00  |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>           | <b>932.906,55-</b>       | <b>1.003.100-</b>                | <b>1.031.545,34-</b> | <b>28.445-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>28.445</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>             | <b>130.345,12</b>        | <b>0</b>                         | <b>118.132,01</b>    | <b>118.132</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>118.132-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                      | 0,00                     | 0                                | 0,00                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                  | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
|          |   | 48110300 Steuerungsumlage                               | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
| 23       | - | kalkulatorische Kosten                                  | 0,02-                    | 0                                | 0,01-                | 0-                           | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|          |   | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 1.041,62                 | 900                              | 881,18               | 19-                          | 0  | 0,00   | 19  | 0,00  |
|          |   | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 1.041,64-                | 900-                             | 881,19-              | 19                           | 0  | 0,00   | 19-   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                        | <b>130.345,14-</b>       | <b>143.200-</b>                  | <b>118.132,01-</b>   | <b>25.068</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>25.068-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>           | <b>0,02-</b>             | <b>143.200-</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>143.200</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>143.200-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH3 Musikschule**

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR                           | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |      |
|----------|--|---|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|------|
|          |  | 1   | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |      |
| 1        | +  | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.150.984,36                            | 997.200                 | 1.146.213,48                        | 149.013  | 0  | 0,00  | 149.013-  | 0,00 |
|          |  | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke    | 110.588,45                              | 110.000                 | 117.628,75                          | 7.629  | 0  | 0,00  | 7.629-  | 0,00 |
|          |  | 61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV                      | 0,00                                    | 0                       | 2.000,00                            | 2.000  | 0  | 0,00  | 2.000-  | 0,00 |
|          |  | 61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich                 | 60.000,00                               | 0                       | 2.000,00                            | 2.000  | 0  | 0,00  | 2.000-  | 0,00 |
|          |  | 61820100 VG-Umlage von Bartholomä                         | 45.137,49                               | 38.000                  | 50.152,18                           | 12.152   | 0  | 0,00  | 12.152-   | 0,00 |
|          |  | 61820200 VG-Umlage von Böbingen                           | 88.557,35                               | 72.600                  | 95.656,34                           | 23.056   | 0  | 0,00  | 23.056-   | 0,00 |
|          |  | 61820300 VG-Umlage von Heubach                            | 237.187,97                              | 192.700                 | 253.879,23                          | 61.179   | 0  | 0,00  | 61.179-   | 0,00 |
|          |  | 61820400 VG-Umlage von Heuchlingen                        | 41.635,17                               | 34.200                  | 45.132,61                           | 10.933   | 0  | 0,00  | 10.933-   | 0,00 |
|          |  | 61820500 VG-Umlage von Mögglingen                         | 80.506,89                               | 73.300                  | 96.714,25                           | 23.414   | 0  | 0,00  | 23.414-   | 0,00 |
|          |  | 63210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendlich         | 474.893,04                              | 467.000                 | 460.173,37                          | 6.827-   | 0  | 0,00  | 6.827   | 0,00 |
|          |  | 63211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)                  | 8.078,00                                | 5.000                   | 18.476,75                           | 13.477   | 0  | 0,00  | 13.477-   | 0,00 |
|          |  | 64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV                | 4.400,00                                | 4.400                   | 4.400,00                            | 0  | 0  | 0,00  | 0   | 0,00 |
| 2        | -  | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 898.452,14-                             | 997.200-                | 1.081.646,06-                       | 84.446-  | 0  | 0,00  | 84.446  | 0,00 |

| lfd. Nr. | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten     | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|          | 70120000 Dienstaufwendungen<br>Beschäftigte                    | 619.384,80-                     | 702.100-                                | 741.229,89-             | 39.130-                             | 0  | 0,00   | 39.130                                      | 0,00  |
|          | 70190000 Sonstige Beschäftigte                                 | 58.869,37-                      | 0                                       | 663,04-                 | 663-                                | 0  | 0,00   | 663   | 0,00  |
|          | 70220000 Beiträge zu<br>Versorgungskasse Beschäftigte          | 56.392,04-                      | 64.200-                                 | 66.344,10-              | 2.144-                              | 0  | 0,00   | 2.144                                       | 0,00  |
|          | 70320000<br>Sozialversicherungsbeiträge<br>Beschäftigte        | 133.968,94-                     | 175.000-                                | 165.266,05-             | 9.734                               | 0  | 0,00   | 9.734-                                      | 0,00  |
|          | 70390000 Künstlersoz. und<br>Sozialvers. so.Besch.             | 3.527,31-                       | 0                                       | 809,94-                 | 810-                                | 0  | 0,00   | 810   | 0,00  |
|          | 72210000 Reparaturen<br>Instandhaltung Geräte                  | 900,00-                         | 2.000-                                  | 950,00-                 | 1.050                               | 0  | 0,00   | 1.050-                                      | 0,00  |
|          | 72220000 Erwerb von<br>geringwertigen<br>Vermögensgegenständen | 304,51-                         | 2.000-                                  | 1.555,14-               | 445                                 | 0  | 0,00   | 445-  | 0,00  |
|          | 72221000 Erwerb Instrumente<br>(aus Spenden)                   | 3.151,67-                       | 0                                       | 1.446,45-               | 1.446-                              | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          | 72310000 Mieten und Pachten                                    | 0,00                            | 17.500-                                 | 24.950,31-              | 7.450-                              | 0  | 0,00   | 7.450                                       | 0,00  |
|          | 72320000 Leasing   | 446,96-                         | 500-                                    | 446,96-                 | 53                                  | 0  | 0,00   | 53-   | 0,00  |
|          | 72610000 Aus- und Fortbildung                                  | 126,00-                         | 1.000-                                  | 657,00-                 | 343                                 | 0  | 0,00   | 343-  | 0,00  |
|          | 72710500 Hard- und Software<br>Wartungsverträge                | 1.870,68-                       | 3.000-                                  | 1.870,68-               | 1.129                               | 0  | 0,00   | 1.129-                                      | 0,00  |
|          | 72710800 MS Workshops,<br>Veranstaltungen                      | 0,00                            | 700-                                    | 868,63-                 | 169-                                | 0  | 0,00   | 169   | 0,00  |
|          | 72740000 Lehr- und<br>Unterrichtsmaterial                      | 44,44-                          | 500-                                    | 463,46-                 | 37                                  | 0  | 0,00   | 37-   | 0,00  |
|          | 74290000 Sonstige<br>Aufwendungen Rechte und<br>Dienste        | 2.550,29-                       | 2.600-                                  | 2.975,75-               | 376-                                | 0  | 0,00   | 376   | 0,00  |

| lfd. Nr.  | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|--|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|           |  | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
|           | 74310000<br>Geschäftsauszahlungen  | 11.033,46-                      | 12.300-                                 | 7.571,99-               | 4.728                               | 0  | 0,00   | 4.728-                                      | 0,00  |
|           | 74310300 Porto- und<br>Telefonkosten   | 0,00                            | 500-                                    | 0,00                    | 500                                 | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|           | 74317000 Dienstreisen,<br>Reisekosten  | 5.396,46-                       | 4.500-                                  | 4.371,84-               | 128                                 | 0  | 0,00   | 128-  | 0,00  |
|           | 74410000 Steuern, Versicher.,<br>Schadensfälle, Sonderabgaben  | 485,21-                         | 800-                                    | 485,21-                 | 315                                 | 0  | 0,00   | 315-  | 0,00  |
|           | 74520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)   | 0,00                            | 8.000-                                  | 58.719,62-              | 50.720-                             | 0  | 0,00   | 50.720                                      | 0,00  |
| <b>3</b>  | <b>= Anteiliger<br/>Zahlungsmittelüberschuss/-<br/>bedarf aus laufender<br/>Verwaltungstätigkeit</b> | <b>252.532,22</b>               | <b>0</b>                                | <b>64.567,42</b>        | <b>64.567</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>64.567-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>9</b>  | <b>= Summe der Einzahlungen aus<br/>Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| <b>16</b> | <b>= Summe der Auszahlungen<br/>aus Investitionstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| <b>17</b> | <b>= Anteiliger<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf aus<br/>Investitionstätigkeit</b>     | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| <b>18</b> | <b>= Anteiliger veranschlagter<br/>Finanzierungsmittelüberschu<br/>ss/-bedarf</b>                    | <b>252.532,22</b>               | <b>0</b>                                | <b>64.567,42</b>        | <b>64.567</b>                       | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>64.567-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

**THH3**                      **Musikschule**  
**26**                              **Theater, Konzerte, Musikschulen**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                   | 606.764,99            | 520.800                       | 660.609,81    | 139.810                   | 0   | 0,00                                  | 139.810-                              | 0,00                                   |
|          |   | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land                      | 110.588,45            | 110.000                       | 117.628,75    | 7.629                     | 0   | 0,00                                  | 7.629-                                | 0,00                                   |
|          |   | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich              | 3.151,67              | 0                             | 1.446,45      | 1.446                     | 0   | 0,00                                  | 1.446-                                | 0,00                                   |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von Bartholomä                      | 45.137,49             | 38.000                        | 50.152,18     | 12.152                    | 0   | 0,00                                  | 12.152-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von Böbingen                        | 88.557,35             | 72.600                        | 95.656,34     | 23.056                    | 0   | 0,00                                  | 23.056-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von Heubach                         | 237.187,97            | 192.700                       | 253.879,23    | 61.179                    | 0   | 0,00                                  | 61.179-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von Heuchlingen                     | 41.635,17             | 34.200                        | 45.132,61     | 10.933                    | 0   | 0,00                                  | 10.933-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von Mögglingen                      | 80.506,89             | 73.300                        | 96.714,25     | 23.414                    | 0   | 0,00                                  | 23.414-                               | 0,00                                   |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 6.949,52              | 5.900                         | 5.865,94      | 34-                       | 0   | 0,00                                  | 34                                    | 0,00                                   |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 215,49                | 200                           | 187,48        | 13-                       | 0   | 0,00                                  | 13                                    | 0,00                                   |
|          |   | 31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei      | 6.734,03              | 5.700                         | 5.678,46      | 22-                       | 0   | 0,00                                  | 22                                    | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten     | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025       | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3            | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 445.137,16            | 472.000                       | 478.801,60          | 6.802                     | 0   | 0,00                                  | 6.802-                                | 0,00                                   |
|           |          | 33210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendliche     | 437.059,16            | 467.000                       | 460.324,85          | 6.675-                    | 0   | 0,00                                  | 6.675                                 | 0,00                                   |
|           |          | 33211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)               | 8.078,00              | 5.000                         | 18.476,75           | 13.477                    | 0   | 0,00                                  | 13.477-                               | 0,00                                   |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           |          | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV             | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>1.063.251,67</b>   | <b>1.003.100</b>              | <b>1.149.677,35</b> | <b>146.577</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>146.577-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                   | 844.484,91-           | 941.300-                      | 974.043,04-         | 32.743-                   | 0   | 0,00                                  | 32.743                                | 0,00                                   |
|           |          | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte               | 619.384,80-           | 702.100-                      | 741.229,89-         | 39.130-                   | 0   | 0,00                                  | 39.130                                | 0,00                                   |
|           |          | 40190000 Sonstige Beschäftigte                         | 58.869,37-            | 0                             | 663,04-             | 663-                      | 0   | 0,00                                  | 663                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt      | 56.392,04-            | 64.200-                       | 66.344,10-          | 2.144-                    | 0   | 0,00                                  | 2.144                                 | 0,00                                   |
|           |          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte      | 133.968,94-           | 175.000-                      | 165.266,05-         | 9.734                     | 0   | 0,00                                  | 9.734-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.        | 3.797,29-             | 0                             | 539,96-             | 540-                      | 0   | 0,00                                  | 540                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.an d.Maßn.       | 27.927,53             | 0                             | 0,00                | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 42.844,26-               | 27.200-                          | 28.321,44-       | 1.121-                       | 0  | 0,00   | 1.121                                       | 0,00  |
|          |   | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte            | 900,00-                  | 2.000-                           | 950,00-          | 1.050                        | 0  | 0,00   | 1.050-                                      | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen     | 304,51-                  | 2.000-                           | 1.667,95-        | 332                          | 0  | 0,00   | 332-  | 0,00  |
|          |   | 42221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)             | 3.151,67-                | 0                                | 1.446,45-        | 1.446-                       | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          |   | 42310000 Mieten und Pachten                           | 36.000,00-               | 17.500-                          | 19.950,31-       | 2.450-                       | 0  | 0,00   | 2.450                                       | 0,00  |
|          |   | 42320000 Leasing                                      | 446,96-                  | 500-                             | 446,96-          | 53                           | 0  | 0,00   | 53-   | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                         | 126,00-                  | 1.000-                           | 657,00-          | 343                          | 0  | 0,00   | 343-  | 0,00  |
|          |   | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge          | 1.870,68-                | 3.000-                           | 1.870,68-        | 1.129                        | 0  | 0,00   | 1.129-                                      | 0,00  |
|          |   | 42710800 MS Workshops, Veranstaltungen                | 0,00                     | 700-                             | 868,63-          | 169-                         | 0  | 0,00   | 169   | 0,00  |
|          |   | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial                | 44,44-                   | 500-                             | 463,46-          | 37                           | 0  | 0,00   | 37-   | 0,00  |
| 15       | - | Abschreibungen  | 6.949,52-                | 5.900-                           | 6.130,45-        | 230-                         | 0  | 0,00   | 230   | 0,00  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und     | 6.949,52-                | 5.900-                           | 5.865,95-        | 34                           | 0  | 0,00   | 34-   | 0,00  |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +      | 0,00                     | 0                                | 264,50-          | 265-                         | 0  | 0,00   | 265   | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 38.627,86-               | 28.700-                          | 23.050,41-       | 5.650                        | 0  | 0,00   | 5.650-                                      | 0,00  |
|          |   | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste     | 2.548,29-                | 2.600-                           | 2.901,75-        | 302-                         | 0  | 0,00   | 302   | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3             | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 11.033,46-               | 12.300-                          | 7.571,99-            | 4.728                        | 0  | 0,00   | 4.728-                                      | 0,00  |
|           | 44310300 Porto- und<br>Telefonkosten                    | 0,00                     | 500-                             | 0,00                 | 500                          | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|           | 44317000 Dienstfahrten,<br>Reisekosten                  | 3.560,90-                | 4.500-                           | 4.371,84-            | 128                          | 0  | 0,00   | 128-  | 0,00  |
|           | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 485,21-                  | 800-                             | 485,21-              | 315                          | 0  | 0,00   | 315-  | 0,00  |
|           | 44520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)              | 21.000,00-               | 8.000-                           | 7.719,62-            | 280                          | 0  | 0,00   | 280-  | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>932.906,55-</b>       | <b>1.003.100-</b>                | <b>1.031.545,34-</b> | <b>28.445-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>28.445</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>130.345,12</b>        | <b>0</b>                         | <b>118.132,01</b>    | <b>118.132</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>118.132-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | + Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 0,00                     | 0                                | 0,00                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22        | - Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
|           | 48110300 Steuerungsumlage                               | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
| 23        | - kalkulatorische Kosten                                | 0,02-                    | 0                                | 0,01-                | 0-                           | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|           | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 1.041,62                 | 900                              | 881,18               | 19-                          | 0  | 0,00   | 19  | 0,00  |
|           | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 1.041,64-                | 900-                             | 881,19-              | 19                           | 0  | 0,00   | 19-   | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>130.345,14-</b>       | <b>143.200-</b>                  | <b>118.132,01-</b>   | <b>25.068</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>25.068-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>0,02-</b>             | <b>143.200-</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>143.200</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>143.200-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH3**                      **Musikschule**  
**26**                            **Theater, Konzerte, Musikschulen**  
**2630**                        **Musikschule**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025 | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR           | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3             | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen                   | 606.764,99            | 520.800                       | 660.609,81    | 139.810                   | 0   | 0,00                                  | 139.810-                              | 0,00                                   |
|          |   | 31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land                      | 110.588,45            | 110.000                       | 117.628,75    | 7.629                     | 0   | 0,00                                  | 7.629-                                | 0,00                                   |
|          |   | 31480000 Zuweis. Lfd. Zwecke übr. Bereich              | 3.151,67              | 0                             | 1.446,45      | 1.446                     | 0   | 0,00                                  | 1.446-                                | 0,00                                   |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von Bartholomä                      | 45.137,49             | 38.000                        | 50.152,18     | 12.152                    | 0   | 0,00                                  | 12.152-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von Böbingen                        | 88.557,35             | 72.600                        | 95.656,34     | 23.056                    | 0   | 0,00                                  | 23.056-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von Heubach                         | 237.187,97            | 192.700                       | 253.879,23    | 61.179                    | 0   | 0,00                                  | 61.179-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von Heuchlingen                     | 41.635,17             | 34.200                        | 45.132,61     | 10.933                    | 0   | 0,00                                  | 10.933-                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von Mögglingen                      | 80.506,89             | 73.300                        | 96.714,25     | 23.414                    | 0   | 0,00                                  | 23.414-                               | 0,00                                   |
| 3        | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge       | 6.949,52              | 5.900                         | 5.865,94      | 34-                       | 0   | 0,00                                  | 34                                    | 0,00                                   |
|          |   | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen           | 215,49                | 200                           | 187,48        | 13-                       | 0   | 0,00                                  | 13                                    | 0,00                                   |
|          |   | 31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei      | 6.734,03              | 5.700                         | 5.678,46      | 22-                       | 0   | 0,00                                  | 22                                    | 0,00                                   |

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten     | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025       | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|-----------|----------|--|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|           |          |  | EUR<br>1              | EUR<br>2                      | EUR<br>3            | EUR<br>4                  |   |                                       |                                       |  |
| 5         | +        | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 445.137,16            | 472.000                       | 478.801,60          | 6.802                     | 0   | 0,00                                  | 6.802-                                | 0,00                                   |
|           |          | 33210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendliche     | 437.059,16            | 467.000                       | 460.324,85          | 6.675-                    | 0   | 0,00                                  | 6.675                                 | 0,00                                   |
|           |          | 33211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)               | 8.078,00              | 5.000                         | 18.476,75           | 13.477                    | 0   | 0,00                                  | 13.477-                               | 0,00                                   |
| 7         | +        | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                   | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
|           |          | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV             | 4.400,00              | 4.400                         | 4.400,00            | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>                   | <b>1.063.251,67</b>   | <b>1.003.100</b>              | <b>1.149.677,35</b> | <b>146.577</b>            | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>146.577-</b>                       | <b>0,00</b>                            |
| 12        | -        | Personalaufwendungen                                   | 844.484,91-           | 941.300-                      | 974.043,04-         | 32.743-                   | 0   | 0,00                                  | 32.743                                | 0,00                                   |
|           |          | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte               | 619.384,80-           | 702.100-                      | 741.229,89-         | 39.130-                   | 0   | 0,00                                  | 39.130                                | 0,00                                   |
|           |          | 40190000 Sonstige Beschäftigte                         | 58.869,37-            | 0                             | 663,04-             | 663-                      | 0   | 0,00                                  | 663                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt      | 56.392,04-            | 64.200-                       | 66.344,10-          | 2.144-                    | 0   | 0,00                                  | 2.144                                 | 0,00                                   |
|           |          | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte      | 133.968,94-           | 175.000-                      | 165.266,05-         | 9.734                     | 0   | 0,00                                  | 9.734-                                | 0,00                                   |
|           |          | 40390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.        | 3.797,29-             | 0                             | 539,96-             | 540-                      | 0   | 0,00                                  | 540                                   | 0,00                                   |
|           |          | 40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.an d.Maßn.       | 27.927,53             | 0                             | 0,00                | 0                         | 0   | 0,00                                  | 0                                     | 0,00                                   |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            |  |  |   |   |
| 14       | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen           | 42.844,26-               | 27.200-                          | 28.321,44-       | 1.121-                       | 0  | 0,00   | 1.121                                       | 0,00  |
|          |   | 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte            | 900,00-                  | 2.000-                           | 950,00-          | 1.050                        | 0  | 0,00   | 1.050-                                      | 0,00  |
|          |   | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen     | 304,51-                  | 2.000-                           | 1.667,95-        | 332                          | 0  | 0,00   | 332-  | 0,00  |
|          |   | 42221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)             | 3.151,67-                | 0                                | 1.446,45-        | 1.446-                       | 0  | 0,00   | 1.446                                       | 0,00  |
|          |   | 42310000 Mieten und Pachten                           | 36.000,00-               | 17.500-                          | 19.950,31-       | 2.450-                       | 0  | 0,00   | 2.450                                       | 0,00  |
|          |   | 42320000 Leasing                                      | 446,96-                  | 500-                             | 446,96-          | 53                           | 0  | 0,00   | 53-   | 0,00  |
|          |   | 42610000 Aus- und Fortbildung                         | 126,00-                  | 1.000-                           | 657,00-          | 343                          | 0  | 0,00   | 343-  | 0,00  |
|          |   | 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge          | 1.870,68-                | 3.000-                           | 1.870,68-        | 1.129                        | 0  | 0,00   | 1.129-                                      | 0,00  |
|          |   | 42710800 MS Workshops, Veranstaltungen                | 0,00                     | 700-                             | 868,63-          | 169-                         | 0  | 0,00   | 169   | 0,00  |
|          |   | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial                | 44,44-                   | 500-                             | 463,46-          | 37                           | 0  | 0,00   | 37-   | 0,00  |
| 15       | - | Abschreibungen  | 6.949,52-                | 5.900-                           | 6.130,45-        | 230-                         | 0  | 0,00   | 230   | 0,00  |
|          |   | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und     | 6.949,52-                | 5.900-                           | 5.865,95-        | 34                           | 0  | 0,00   | 34-   | 0,00  |
|          |   | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +      | 0,00                     | 0                                | 264,50-          | 265-                         | 0  | 0,00   | 265   | 0,00  |
| 18       | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen                     | 38.627,86-               | 28.700-                          | 23.050,41-       | 5.650                        | 0  | 0,00   | 5.650-                                      | 0,00  |
|          |   | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste     | 2.548,29-                | 2.600-                           | 2.901,75-        | 302-                         | 0  | 0,00   | 302   | 0,00  |

| Ifd. Nr.  | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten   | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025     | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|---|--------------------------|----------------------------------|----------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3             | EUR<br>4                     |  |  |   |   |
|           | 44310000<br>Geschäftsaufwendungen                       | 11.033,46-               | 12.300-                          | 7.571,99-            | 4.728                        | 0  | 0,00   | 4.728-                                      | 0,00  |
|           | 44310300 Porto- und<br>Telefonkosten                    | 0,00                     | 500-                             | 0,00                 | 500                          | 0  | 0,00   | 500-  | 0,00  |
|           | 44317000 Dienstfahrten,<br>Reisekosten                  | 3.560,90-                | 4.500-                           | 4.371,84-            | 128                          | 0  | 0,00   | 128-  | 0,00  |
|           | 44410000 Steuern,<br>Versicher., Schadensfälle,<br>Sond | 485,21-                  | 800-                             | 485,21-              | 315                          | 0  | 0,00   | 315-  | 0,00  |
|           | 44520000 Erstattungen an<br>Gemeinden (GV)              | 21.000,00-               | 8.000-                           | 7.719,62-            | 280                          | 0  | 0,00   | 280-  | 0,00  |
| <b>19</b> | <b>= Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>932.906,55-</b>       | <b>1.003.100-</b>                | <b>1.031.545,34-</b> | <b>28.445-</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>28.445</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>= Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>130.345,12</b>        | <b>0</b>                         | <b>118.132,01</b>    | <b>118.132</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>118.132-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | + Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 0,00                     | 0                                | 0,00                 | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22        | - Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
|           | 48110300 Steuerungsumlage                               | 130.345,12-              | 143.200-                         | 118.132,00-          | 25.068                       | 0  | 0,00   | 25.068-                                     | 0,00  |
| 23        | - kalkulatorische Kosten                                | 0,02-                    | 0                                | 0,01-                | 0-                           | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
|           | 97110000 Kalk. Zinsen SoPo                              | 1.041,62                 | 900                              | 881,18               | 19-                          | 0  | 0,00   | 19  | 0,00  |
|           | 98110000 Kalk. Zinsen                                   | 1.041,64-                | 900-                             | 881,19-              | 19                           | 0  | 0,00   | 19-   | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>= Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>130.345,14-</b>       | <b>143.200-</b>                  | <b>118.132,01-</b>   | <b>25.068</b>                | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>25.068-</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>= Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>0,02-</b>             | <b>143.200-</b>                  | <b>0,00</b>          | <b>143.200</b>               | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>143.200-</b>                             | <b>0,00</b>                                       |

**THH4 Kämmerei**

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 2        | + | Zuweisungen und<br>Zuwendungen, Umlagen               | 2.101.531,81                    | 2.591.200                               | 2.115.301,41            | 475.899-                            | 0  | 0,00   | 475.899                                     | 0,00  |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von<br>Bartholomä                  | 191.891,24                      | 235.100                                 | 191.930,32              | 43.170-                             | 0  | 0,00   | 43.170                                      | 0,00  |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von<br>Böbingen                    | 427.596,59                      | 524.400                                 | 428.052,68              | 96.347-                             | 0  | 0,00   | 96.347                                      | 0,00  |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von<br>Heubach                     | 914.278,62                      | 1.140.700                               | 931.268,85              | 209.431-                            | 0  | 0,00   | 209.431                                     | 0,00  |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von<br>Heuchlingen                 | 170.802,29                      | 207.500                                 | 169.372,03              | 38.128-                             | 0  | 0,00   | 38.128                                      | 0,00  |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von<br>Möggingen                   | 396.963,07                      | 483.500                                 | 394.677,53              | 88.822-                             | 0  | 0,00   | 88.822                                      | 0,00  |
| 8        | + | Zinsen und ähnliche Erträge                           | 7.797,46                        | 0                                       | 5.407,18                | 5.407                               | 0  | 0,00   | 5.407-                                      | 0,00  |
|          |   | 36170000 Zinsertrag von<br>Kreditinstituten           | 7.793,33                        | 0                                       | 5.403,05                | 5.403                               | 0  | 0,00   | 5.403-                                      | 0,00  |
|          |   | 36510000 Erträge aus<br>Gewinnanteile a.verb.Untern.  | 4,13                            | 0                                       | 4,13                    | 4                                   | 0  | 0,00   | 4-  | 0,00  |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>              | <b>2.109.329,27</b>             | <b>2.591.200</b>                        | <b>2.120.708,59</b>     | <b>470.491-</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>470.491</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>2.109.329,27</b>             | <b>2.591.200</b>                        | <b>2.120.708,59</b>     | <b>470.491-</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>470.491</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 0,00                            | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |

| Ifd.<br>Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-------------|---|---|--------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|             |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3            | EUR<br>4                     | EUR<br>5   | EUR<br>6   | EUR<br>7                                    | EUR<br>8  |
| 22          | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 0,00                     | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24          | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 25          | = | <b>Nettoressourcenbedarf/<br/>überschuss</b>          | <b>2.109.329,27</b>      | <b>2.591.200</b>                 | <b>2.120.708,59</b> | <b>470.491-</b>              | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>470.491</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

**THH4 Kämmerei**

| lfd. Nr. |   | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                            | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 1        | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                             | 1.959.269,64                    | 2.591.200                               | 2.266.026,95            | 325.173-                            | 0  | 0,00   | 325.173                                     | 0,00  |
|          |   | 61820100 VG-Umlage von Bartholomä   | 178.412,45                      | 235.100                                 | 203.083,35              | 32.017-                             | 0  | 0,00   | 32.017                                      | 0,00  |
|          |   | 61820200 VG-Umlage von Böbingen   | 399.443,90                      | 524.400                                 | 457.551,60              | 66.848-                             | 0  | 0,00   | 66.848                                      | 0,00  |
|          |   | 61820300 VG-Umlage von Heubach  | 843.602,51                      | 1.140.700                               | 1.003.182,76            | 137.517-                            | 0  | 0,00   | 137.517                                     | 0,00  |
|          |   | 61820400 VG-Umlage von Heuchlingen  | 158.269,35                      | 207.500                                 | 178.221,75              | 29.278-                             | 0  | 0,00   | 29.278                                      | 0,00  |
|          |   | 61820500 VG-Umlage von Mögglingen   | 371.743,97                      | 483.500                                 | 418.580,31              | 64.920-                             | 0  | 0,00   | 64.920                                      | 0,00  |
|          |   | 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten  | 7.793,33                        | 0                                       | 5.403,05                | 5.403                               | 0  | 0,00   | 5.403-                                      | 0,00  |
|          |   | 66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern.                                     | 4,13                            | 0                                       | 4,13                    | 4                                   | 0  | 0,00   | 4-  | 0,00  |
| 3        | = | <b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>1.959.269,64</b>             | <b>2.591.200</b>                        | <b>2.266.026,95</b>     | <b>325.173-</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>325.173</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 9        | = | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 16       | = | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               | <b>0,00</b>                     | <b>0</b>                                | <b>0,00</b>             | <b>0</b>                            | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

| lfd. Nr. |   | Teilfinanzrechnung<br>Einzahlungs- und<br>Auszahlungsarten                          | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR | Ergebnis<br>2025<br>EUR | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|---------------------------------|---|-------------------------|-------------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | 1                               | 2                                       | 3                       | 4                                   | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 17       | = | Anteiliger<br>Finanzierungsmittelüberschu<br>ss/-bedarf aus<br>Investitonstätigkeit | 0,00                            | 0                                       | 0,00                    | 0                                   | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 18       | = | Anteiliger veranschlagter<br>Finanzierungsmittelüberschu<br>ss/-bedarf              | 1.959.269,64                    | 2.591.200                               | 2.266.026,95            | 325.173-                            | 0  | 0,00   | 325.173                                     | 0,00  |

THH4

Kämmerei

61

Allgemeine Finanzwirtschaft

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr 2024 | Fortgeschriebener Ansatz 2025 | Ergebnis 2025       | Vergleich Ergebnis-Ansatz | Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR | Ermächtigungsübertragung aus 2024 EUR | Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR | Ermächtigungsübertragung nach 2026 EUR |
|----------|---|--|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
|          |   |  | EUR                   | EUR                           | EUR                 | EUR                       |   |                                       |                                       |  |
|          |   |  | 1                     | 2                             | 3                   | 4                         | 5   | 6                                     | 7                                     | 8                                      |
| 2        | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen               | 2.101.531,81          | 2.591.200                     | 2.115.301,41        | 475.899-                  | 0   | 0,00                                  | 475.899                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von Bartholomä                  | 191.891,24            | 235.100                       | 191.930,32          | 43.170-                   | 0   | 0,00                                  | 43.170                                | 0,00                                   |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von Böbingen                    | 427.596,59            | 524.400                       | 428.052,68          | 96.347-                   | 0   | 0,00                                  | 96.347                                | 0,00                                   |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von Heubach                     | 914.278,62            | 1.140.700                     | 931.268,85          | 209.431-                  | 0   | 0,00                                  | 209.431                               | 0,00                                   |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von Heuchlingen                 | 170.802,29            | 207.500                       | 169.372,03          | 38.128-                   | 0   | 0,00                                  | 38.128                                | 0,00                                   |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von Mögglingen                  | 396.963,07            | 483.500                       | 394.677,53          | 88.822-                   | 0   | 0,00                                  | 88.822                                | 0,00                                   |
| 8        | + | Zinsen und ähnliche Erträge                        | 7.797,46              | 0                             | 5.407,18            | 5.407                     | 0   | 0,00                                  | 5.407-                                | 0,00                                   |
|          |   | 36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten           | 7.793,33              | 0                             | 5.403,05            | 5.403                     | 0   | 0,00                                  | 5.403-                                | 0,00                                   |
|          |   | 36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern.  | 4,13                  | 0                             | 4,13                | 4                         | 0   | 0,00                                  | 4-                                    | 0,00                                   |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche Erträge</b>               | <b>2.109.329,27</b>   | <b>2.591.200</b>              | <b>2.120.708,59</b> | <b>470.491-</b>           | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>470.491</b>                        | <b>0,00</b>                            |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche Aufwendungen</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0</b>                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>                  | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>0</b>                              | <b>0,00</b>                            |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches Ergebnis</b>            | <b>2.109.329,27</b>   | <b>2.591.200</b>              | <b>2.120.708,59</b> | <b>470.491-</b>           | <b>0</b>                                  | <b>0,00</b>                           | <b>470.491</b>                        | <b>0,00</b>                            |

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR<br>1                 | EUR<br>2                         | EUR<br>3            | EUR<br>4                     | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 21       | + | Erträge aus internen Leistungen                       | 0,00                     | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne Leistungen                   | 0,00                     | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 25       | = | <b>Nettoressourcenbedarf/-überschuss</b>              | <b>2.109.329,27</b>      | <b>2.591.200</b>                 | <b>2.120.708,59</b> | <b>470.491-</b>              | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>470.491</b>                              | <b>0,00</b>                                       |

**THH4**                      **Kämmerei**  
**61**                            **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6110**                        **Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen**

| Ifd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br><br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025    | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|----------|---|---|--------------------------|----------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|          |   |   | EUR                      | EUR                              | EUR                 | EUR                          |  |  |   |   |
|          |   |   | 1                        | 2                                | 3                   | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 2        | + | Zuweisungen und<br>Zuwendungen, Umlagen                   | 2.101.531,81             | 2.591.200                        | 2.115.301,41        | 475.899-                     | 0  | 0,00   | 475.899                                     | 0,00  |
|          |   | 31820100 VG-Umlage von<br>Bartholomä                      | 191.891,24               | 235.100                          | 191.930,32          | 43.170-                      | 0  | 0,00   | 43.170                                      | 0,00  |
|          |   | 31820200 VG-Umlage von<br>Böbingen                        | 427.596,59               | 524.400                          | 428.052,68          | 96.347-                      | 0  | 0,00   | 96.347                                      | 0,00  |
|          |   | 31820300 VG-Umlage von<br>Heubach                         | 914.278,62               | 1.140.700                        | 931.268,85          | 209.431-                     | 0  | 0,00   | 209.431                                     | 0,00  |
|          |   | 31820400 VG-Umlage von<br>Heuchlingen                     | 170.802,29               | 207.500                          | 169.372,03          | 38.128-                      | 0  | 0,00   | 38.128                                      | 0,00  |
|          |   | 31820500 VG-Umlage von<br>Mögglingen                      | 396.963,07               | 483.500                          | 394.677,53          | 88.822-                      | 0  | 0,00   | 88.822                                      | 0,00  |
| 11       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>                  | <b>2.101.531,81</b>      | <b>2.591.200</b>                 | <b>2.115.301,41</b> | <b>475.899-</b>              | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>475.899</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 19       | = | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>             | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| 20       | = | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>               | <b>2.101.531,81</b>      | <b>2.591.200</b>                 | <b>2.115.301,41</b> | <b>475.899-</b>              | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>475.899</b>                              | <b>0,00</b>                                       |
| 21       | + | Erträge aus internen<br>Leistungen                        | 0,00                     | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22       | - | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                    | 0,00                     | 0                                | 0,00                | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 24       | = | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |

| lfd. Nr. |   | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024<br>EUR<br>1 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025<br>EUR<br>2 | Ergebnis<br>2025<br>EUR<br>3 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz<br>EUR<br>4 | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR<br>5 | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR<br>6 | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR<br>7 | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR<br>8 |
|----------|---|---|--------------------------------------|--|------------------------------|--|---|---|--|--|
| 25       | = | Nettoressourcenbedarf/<br>überschuss                  | 2.101.531,81                         | 2.591.200                                    | 2.115.301,41                 | 475.899-                                 | 0   | 0,00  | 475.899  | 0,00   |

**THH4**                      **Kämmerei**  
**61**                            **Allgemeine Finanzwirtschaft**  
**6120**                        **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

| Ifd. Nr.  |          | Teilergebnisrechnung<br>Ertrags- und<br>Aufwandsarten | Ergebnis Vorjahr<br>2024 | Fortgeschriebener<br>Ansatz 2025 | Ergebnis<br>2025 | Vergleich<br>Ergebnis-Ansatz | Ergänzende<br>Festlegungen im<br>HH-Vollzug<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung aus<br>2024<br>EUR | Verfügbare Mittel<br>abzgl. Ergebnis<br>EUR | Ermächtigungs-<br>übertragung nach<br>2026<br>EUR |
|-----------|----------|---|--------------------------|----------------------------------|------------------|------------------------------|--|--|---|---|
|           |          |   | EUR                      | EUR                              | EUR              | EUR                          |  |  |   |   |
|           |          |   | 1                        | 2                                | 3                | 4                            | 5  | 6  | 7   | 8   |
| 8         | +        | Zinsen und ähnliche Erträge                           | 7.797,46                 | 0                                | 5.407,18         | 5.407                        | 0  | 0,00   | 5.407-                                      | 0,00  |
|           |          | 36170000 Zinsertrag von<br>Kreditinstituten           | 7.793,33                 | 0                                | 5.403,05         | 5.403                        | 0  | 0,00   | 5.403-                                      | 0,00  |
|           |          | 36510000 Erträge aus<br>Gewinnanteile a.verb.Untern.  | 4,13                     | 0                                | 4,13             | 4                            | 0  | 0,00   | 4-  | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche<br/>Erträge</b>              | <b>7.797,46</b>          | <b>0</b>                         | <b>5.407,18</b>  | <b>5.407</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>5.407-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| <b>19</b> | <b>=</b> | <b>Anteilige ordentliche<br/>Aufwendungen</b>         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| <b>20</b> | <b>=</b> | <b>Anteiliges ordentliches<br/>Ergebnis</b>           | <b>7.797,46</b>          | <b>0</b>                         | <b>5.407,18</b>  | <b>5.407</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>5.407-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |
| 21        | +        | Erträge aus internen<br>Leistungen                    | 0,00                     | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| 22        | -        | Aufwendungen für interne<br>Leistungen                | 0,00                     | 0                                | 0,00             | 0                            | 0  | 0,00   | 0   | 0,00  |
| <b>24</b> | <b>=</b> | <b>Kalkulatorisches Ergebnis</b>                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0</b>                     | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>0</b>                                    | <b>0,00</b>                                       |
| <b>25</b> | <b>=</b> | <b>Nettoressourcenbedarf/-<br/>überschuss</b>         | <b>7.797,46</b>          | <b>0</b>                         | <b>5.407,18</b>  | <b>5.407</b>                 | <b>0</b>   | <b>0,00</b>                                      | <b>5.407-</b>                               | <b>0,00</b>                                       |

## Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2025 mit folgenden Werten fest:

|           |   | EUR          |
|-----------|---|--------------|
| <b>1.</b> | <b>Ergebnisrechnung</b>                           |              |
| 1.1       | Summe der ordentlichen Erträge                    | 3.593.694,05 |
|           | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land                 | 117.628,75   |
|           | 31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV              | 0,00         |
|           | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich         | 1.446,45     |
|           | 31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen      | 12.994,00    |
|           | 31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übriger Berei | 5.678,46     |
|           | 31820100 VG-Umlage von Bartholomä                 | 242.082,50   |
|           | 31820200 VG-Umlage von Böbingen                   | 523.709,02   |
|           | 31820300 VG-Umlage von Heubach                    | 1.185.148,08 |
|           | 31820400 VG-Umlage von Heuchlingen                | 214.504,64   |
|           | 31820500 VG-Umlage von Mögglingen                 | 491.391,78   |
|           | 33110000 Verwaltungsgebühren                      | 6.821,62     |
|           | 33110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä       | 27.745,12    |
|           | 33110101 Gaststättengebühren Bartholomä           | 0,00         |
|           | 33110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen         | 56.309,00    |
|           | 33110201 Gaststättengebühren Böbingen             | 204,00       |
|           | 33110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach          | 88.134,00    |
|           | 33110301 Gaststättengebühren Heubach              | 340,00       |
|           | 33110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen      | 16.931,00    |
|           | 33110401 Gaststättengebühren Heuchlingen          | 0,00         |
|           | 33110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen       | 36.125,00    |
|           | 33110501 Gaststättengebühren Mögglingen           | 272,00       |
|           | 33110600 Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm.     | 7.112,00     |

|     |   | EUR           |
|-----|---|---------------|
|     | 33110800 Brandverhütungsschau                     | 1.417,10      |
|     | 33210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendlich | 460.324,85    |
|     | 33211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)          | 18.476,75     |
|     | 34210000 Erträge aus Verkauf                      | 40,00         |
|     | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte | 0,00          |
|     | 34810000 Erstattungen vom Land                    | 4.268,91      |
|     | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV        | 4.400,00      |
|     | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden          | 57.400,00     |
|     | 34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic | 0,00          |
|     | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.        | 645,44        |
|     | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen       | 685,10        |
|     | 35610000 Bußgelder                                | 4.042,62      |
|     | 35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnl  | 2.008,68      |
|     | 36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten          | 5.403,05      |
|     | 36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern. | 4,13          |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen               | 3.593.694,05- |
|     | 40110000 Beamte                                   | 766.497,23-   |
|     | 40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte          | 1.441.252,60- |
|     | 40190000 Sonstige Beschäftigte                    | 2.553,04-     |
|     | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte         | 344.634,45-   |
|     | 40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt | 131.604,30-   |
|     | 40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.     | 0,00          |
|     | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte | 319.670,55-   |
|     | 40390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.   | 539,96-       |
|     | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete  | 92.277,07-    |
|     | 40710000 Zuf.z.Rückst.f.Altersteilz.u.and.Maßn.   | 0,00          |

|   | EUR         |
|---|-------------|
| 42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen       | 84,49-      |
| 42210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte        | 950,00-     |
| 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen | 18.811,16-  |
| 42221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)         | 1.446,45-   |
| 42310000 Mieten und Pachten                       | 110.153,71- |
| 42320000 Leasing                                  | 2.543,28-   |
| 42410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)     | 9.379,70-   |
| 42410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)         | 1.199,13-   |
| 42410400 Stromkosten                              | 4.323,74    |
| 42410500 Gebäude Wartungsverträge                 | 0,00        |
| 42410800 Wasser- Abwassergebühr                   | 0,00        |
| 42610000 Aus- und Fortbildung                     | 9.329,77-   |
| 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe | 0,00        |
| 42710100 Ehrungen, Repräsentation                 | 2.363,39-   |
| 42710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge    | 3.482,38-   |
| 42710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)       | 3.182,89-   |
| 42710500 Hard- und Software Wartungsverträge      | 81.626,15-  |
| 42710550 Komm.One Fallpreise                      | 56.888,44-  |
| 42710800 MS Workshops, Veranstaltungen            | 868,63-     |
| 42710900 Reinigungsfirma                          | 13.980,29-  |
| 42713000 Software Projekt-, Installationskosten   | 219,98-     |
| 42713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten  | 15.451,25   |
| 42713020 Rechnungsworkflow Projektkosten          | 27.000,00-  |
| 42713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen        | 23.084,16-  |
| 42713040 Sitzungsdienst Software Projektkosten    | 0,00        |
| 42713050 sonstige Digitalisierung Projektkosten   | 0,00        |
| 42714000 Amtsblatt Verlagskosten                  | 14.498,66-  |

|            |  | EUR         |
|------------|--|-------------|
|            | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial               | 463,46-     |
|            | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände                | 133,60-     |
|            | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.     | 0,00        |
|            | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit       | 5.850,00-   |
|            | 44290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste    | 4.400,75-   |
|            | 44310000 Geschäftsaufwendungen                       | 21.535,68-  |
|            | 44310050 Buchungsgebühren                            | 1.332,97-   |
|            | 44310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB      | 11.782,01-  |
|            | 44310300 Porto- und Telefonkosten                    | 12.609,44-  |
|            | 44310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige         | 8.459,68    |
|            | 44310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal    | 8.186,69-   |
|            | 44310800 Personalrat                                 | 139,81-     |
|            | 44310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit            | 161,74-     |
|            | 44317000 Dienstreisen, Reisekosten                   | 10.741,19-  |
|            | 44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond    | 18.182,00-  |
|            | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)              | 26.348,49-  |
|            | 45930010 Aufwand aus Bankgebühren                    | 72,84-      |
|            | 47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und    | 17.922,32-  |
|            | 47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +     | 1.193,84-   |
|            | 47910000 Sonstige Abschreibungen                     | 750,03-     |
| <b>1.3</b> | <b>Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)</b> | <b>0,00</b> |
| 1.4        | Außerordentliche Erträge                             | 0,00        |
| 1.5        | Außerordentliche Aufwendungen                        | 0,00        |
| 1.6        | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)               | 0,00        |
| <b>1.7</b> | <b>Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>2.</b>  | <b>Finanzrechnung</b>                                |             |

|     |   | EUR          |
|-----|---|--------------|
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.712.559,06 |
|     | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke    | 117.628,75   |
|     | 61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV                      | 2.000,00     |
|     | 61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich                 | 2.000,00     |
|     | 61820100 VG-Umlage von Bartholomä                         | 253.235,53   |
|     | 61820200 VG-Umlage von Böbingen                           | 553.207,94   |
|     | 61820300 VG-Umlage von Heubach                            | 1.257.061,99 |
|     | 61820400 VG-Umlage von Heuchlingen                        | 223.354,36   |
|     | 61820500 VG-Umlage von Mögglingen                         | 515.294,56   |
|     | 63110000 Verwaltungsgebühren                              | 6.953,50     |
|     | 63110100 Baugenehmigungsgebühren Bartholomä               | 23.257,62    |
|     | 63110200 Baugenehmigungsgebühren Böbingen                 | 54.546,00    |
|     | 63110300 Baugenehmigungsgebühren Heubach                  | 86.310,00    |
|     | 63110301 Gaststättengebühren Heubach                      | 136,00       |
|     | 63110400 Baugenehmigungsgebühren Heuchlingen              | 16.931,00    |
|     | 63110500 Baugenehmigungsgebühren Mögglingen               | 35.591,00    |
|     | 63110501 Gaststättengebühren Mögglingen                   | 272,00       |
|     | 63110600 Abgeschlossenh. Bodenverkehrsgenehm.             | 5.790,00     |
|     | 63110800 Brandverhütungsschau                             | 1.417,10     |
|     | 63210000 Musikschulgebühren Kinder und Jugendliche        | 460.173,37   |
|     | 63211000 Musikschulgebühren (Erwachsene)                  | 18.476,75    |
|     | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf                         | 40,00        |
|     | 64810000 Erstattungen vom Land                            | 4.268,91     |
|     | 64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV                | 4.400,00     |
|     | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden                  | 57.400,00    |
|     | 64860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr.                | 645,44       |
|     | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen               | 621,40       |

|     |   | EUR           |
|-----|---|---------------|
|     | 65610000 Bußgelder  | 3.957,12      |
|     | 65620000 Säumniszuschläge uä                              | 2.181,54      |
|     | 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten            | 5.403,05      |
|     | 66510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Untern.         | 4,13          |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.713.210,72- |
|     | 70110000 Bezüge der Beamten                               | 766.497,23-   |
|     | 70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR                | 770,96-       |
|     | 70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte                  | 1.441.252,60- |
|     | 70190000 Sonstige Beschäftigte                            | 2.553,04-     |
|     | 70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte                 | 344.634,45-   |
|     | 70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte        | 131.604,30-   |
|     | 70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte         | 319.670,55-   |
|     | 70390000 Künstlersoz. und Sozialvers. so.Besch.           | 809,94-       |
|     | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Arbeitnehmer         | 92.277,07-    |
|     | 72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen           | 84,49-        |
|     | 72210000 Reparaturen Instandhaltung Geräte                | 950,00-       |
|     | 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen  | 17.184,65-    |
|     | 72221000 Erwerb Instrumente (aus Spenden)                 | 1.446,45-     |
|     | 72310000 Mieten und Pachten                               | 115.153,71-   |
|     | 72320000 Leasing  | 2.543,28-     |
|     | 72410200 Heizkosten und Nebenkosten (Wohnbau)             | 7.379,70-     |
|     | 72410300 Entsorgung (Abfall, Papier usw.)                 | 1.199,13-     |
|     | 72410400 Stromkosten                                      | 11.676,26-    |
|     | 72610000 Aus- und Fortbildung                             | 9.300,77-     |
|     | 72710100 Ehrungen, Repräsentation                         | 2.363,39-     |
|     | 72710300 Dienstleistungs- und Wartungsverträge            | 3.495,55-     |

|            |  | EUR            |
|------------|--|----------------|
|            | 72710400 Datenleitungen (Internet, Telefon)  | 2.946,08-      |
|            | 72710500 Hard- und Software Wartungsverträge   | 91.536,89-     |
|            | 72710550 Komm.One Fallpreise   | 58.436,38-     |
|            | 72710800 MS Workshops, Veranstaltungen   | 868,63-        |
|            | 72710900 Reinigungsfirma   | 11.649,80-     |
|            | 72713000 Software Projekt-, Installationskosten                                      | 219,98-        |
|            | 72713010 ViBA BW, ProBAUG Software Projektkosten                                     | 497,65         |
|            | 72713020 Rechnungsworkflow Projektkosten   | 3.000,00-      |
|            | 72713030 DMS-Erweiterungen, Schnittstellen   | 41.084,16-     |
|            | 72714000 Amtsblatt Verlagskosten   | 18.153,45-     |
|            | 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial   | 463,46-        |
|            | 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände  | 133,60-        |
|            | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit                                    | 5.850,00-      |
|            | 74290000 Sonstige Aufwendungen Rechte und Dienste                                    | 4.474,75-      |
|            | 74310000 Geschäftsauszahlungen   | 22.295,63-     |
|            | 74310050 Buchungsgebühren  | 1.332,97-      |
|            | 74310100 Bücher, Zeitschriften, Abos, Online-DB                                      | 13.028,41-     |
|            | 74310300 Porto- und Telefonkosten  | 12.109,44-     |
|            | 74310500 GPA, Anwaltskosten, Sachverständige   | 16.540,32-     |
|            | 74310600 Gemeinschaftspflege (Teeküche, Veranstal                                    | 6.566,33-      |
|            | 74310800 Personalrat   | 139,81-        |
|            | 74310900 Arbeitsschutz, Arbeitssicherheit  | 161,74-        |
|            | 74317000 Dienstreisen, Reisekosten   | 10.765,69-     |
|            | 74410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sonderabgaben                           | 18.182,00-     |
|            | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)  | 100.848,49-    |
|            | 75930010 Aufwand aus Bankgebühren  | 72,84-         |
| <b>2.3</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)</b> | <b>651,66-</b> |

|             |   | EUR               |
|-------------|---|-------------------|
| 2.4         | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | 12.102,30         |
|             | 68120000 Investitionszu. von Kommunen   | 12.102,30         |
| 2.5         | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | 12.102,30-        |
|             | 78311000 Erw. imm. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze  | 12.102,30-        |
| <b>2.6</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)</b>        | <b>0,00</b>       |
| <b>2.7</b>  | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)</b>                                  | <b>651,66-</b>    |
| 2.8         | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | 0,00              |
| 2.9         | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit   | 0,00              |
| <b>2.10</b> | <b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>2.11</b> | <b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)</b> | <b>651,66-</b>    |
|             | 67910001 Klärungsbestand  | 138,00-           |
|             | 67910200 Durchlaufende Gelder Akonto  | 52,56             |
|             | 67912881 HR Verrechnungskonto Jobrad/ Fahrradleasing  | 3.058,82          |
|             | 67912895 HR Gehaltsvorschüsse   | 1.800,00          |
|             | 77910000 Durchlaufende Gelder   | 1.000,00-         |
|             | 77910200 Durchlaufende Gelder Akonto  | 201,67            |
|             | 77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung  | 2.307,30          |
|             | 77912881 HR Verrechnungskonto Jobrad/ Fahrradleasing  | 3.058,82-         |
| 2.12        | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen               | 3.223,53          |
| <b>2.13</b> | <b>Anfangsbestand an Zahlungsmitteln</b>  | <b>587.597,51</b> |
|             | 82996000 Positiver Anfangsbestand an liquiden Mitteln   | 587.597,51        |
| <b>2.14</b> | <b>Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)</b>                          | <b>2.571,87</b>   |
| <b>2.15</b> | <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)</b>            | <b>590.169,38</b> |

|             |  | EUR                |
|-------------|--|--------------------|
| <b>3.</b>   | <b>Bilanz</b>  |                    |
| 3.1         | Immaterielles Vermögen   | 12.322,44          |
| 3.2         | Sachvermögen   | 95.004,07          |
| 3.3         | Finanzvermögen   | 628.864,48         |
| 3.4         | Abgrenzungsposten  | 56.959,96          |
| 3.5         | Nettoposition  | 0,00               |
| <b>3.6</b>  | <b>Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)</b>   | <b>793.150,95</b>  |
| 3.7         | Basiskapital   | 15.135,88-         |
| 3.8         | Rücklagen  | 0,00               |
| 3.9         | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses                         | 0,00               |
| 3.10        | Sonderposten   | 114.889,29-        |
| 3.11        | Rückstellungen   | 186.500,00-        |
| 3.12        | Verbindlichkeiten  | 383.195,97-        |
| 3.13        | Passive Rechnungsabgrenzungsposten                               | 93.429,81-         |
| <b>3.14</b> | <b>Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)</b> | <b>793.150,95-</b> |

#### 4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen

| Detaillierte Darstellung der Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen |  | 2022     | 2023     | 2024     | 2025     |
|---|--|----------|----------|----------|----------|
|   |  | EUR<br>1 | EUR<br>2 | EUR<br>3 | EUR<br>4 |
| <b>1.</b>   | <b>Beim ordentlichen Ergebnis</b>  |          |          |          |          |
| 1.1   | Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren aus dem ordentlichen Ergebnis-Ansatz                                    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.2   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.3   | Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts           | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.4   | Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses  | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.5   | Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses                     | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.6   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.7   | Fehlbetrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 1.8   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital                                    | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| <b>2.</b>   | <b>Beim Sonderergebnis</b>   |          |          |          |          |
| 2.1   | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses  | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 2.2   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses        | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| 2.3   | Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital   | 0,00     | 0,00     | 0,00     | 0,00     |

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl  | Einheit | Ergebnis<br>2023 | Ergebnis<br>2024 | Ergebnis<br>2025 | Planung<br>2026 | Planung<br>2027 | Planung<br>2028 |
|---|---------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1   | 2       | 3                | 4                | 5                | 6               | 7               | 8               |
| <b>ERTRAGSLAGE</b>  |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| <b>1. ordentliches Ergebnis</b>                                       |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner   | EUR/EW  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Aufwandsdeckungsgrad  | %       | 100,00           | 100,00           | 100,00           | 100,00          | 100,00          | 100,00          |
| <b>1.1. Steuerkraft - netto-</b>                                      |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner   | EUR/EW  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                                   | %       | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>1.2. Betriebsergebnis - netto-</b>                                 |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner   | EUR/EW  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Anteil an ordentlichen Aufwendungen                                   | %       | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>2. Sonderergebnis</b>  |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| <b>3. Gesamtergebnis</b>  |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| <b>FINANZLAGE</b>   |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| <b>4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 332.415-         | 145.323          | 652-             | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner   | EUR/EW  | 14,64-           | 6,29             | 0,03-            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>                             |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 0                | 0                | 0                | 0               | 0               | 0               |
| <b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>                        |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| Absoluter Betrag  | EUR     | 332.415-         | 145.323          | 652-             | 0               | 0               | 0               |
| Betrag je Einwohner   | EUR/EW  | 14,64-           | 6,29             | 0,03-            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)</b>                |         |                  |                  |                  |                 |                 |                 |
| absoluter Betrag  | EUR     | 60.731           | 62.697           | 62.402           | 72.031          | 76.181          | 79.477          |

| Kennzahl   | Einheit | Ergebnis 2023 | Ergebnis 2024 | Ergebnis 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 1  | 2       | 3             | 4             | 5             | 6            | 7            | 8            |
| 8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende |         |               |               |               |              |              |              |
| absoluter Betrag                                       | EUR     | 436.585       | 587.598       | 590.169       | 70.000       | 80.000       | 80.000       |

| Kennzahl                                       | Einheit | Ergebnis 2023 | Ergebnis 2024 | Ergebnis 2025 | Planung 2026 | Planung 2027 | Planung 2028 |
|--|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 1  | 2       | 3             | 4             | 5             | 6            | 7            | 8            |
| <b>KAPITALLAGE</b>                             |         |               |               |               |              |              |              |
| <b>9. Eigenkapital</b>                         |         |               |               |               |              |              |              |
| absoluter Betrag                               | EUR     | 15.136        | 15.136        | 15.136        |              |              |              |
| 9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)            |         |               |               |               |              |              |              |
| absoluter Betrag                               | EUR     | 15.136        | 15.136        | 15.136        |              |              |              |
| 9.2 Eigenkapitalquote                          |         |               |               |               |              |              |              |
| Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme        | %       | 2,30          | 1,92          | 1,91          |              |              |              |
| 9.3. Fremdkapitalquote                         |         |               |               |               |              |              |              |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme         | %       | 97,70         | 98,08         | 98,09         |              |              |              |
| <b>10. Anlagendeckung</b>                      |         |               |               |               |              |              |              |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | %       | 106,16        | 106,48        | 106,18        |              |              |              |
| <b>11. Verschuldung</b>                        |         |               |               |               |              |              |              |
| absoluter Betrag                               | EUR     | 0             | 0             | 0             |              |              |              |
| Betrag je Einwohner                            | EUR/EW  | 0,00          | 0,00          | 0,00          |              |              |              |
| 11.1. Nettoneuverschuldung                     |         |               |               |               |              |              |              |
| absoluter Betrag                               | EUR     | 0             | 0             | 0             | 0            | 0            | 0            |