STADTRHEINAU

Haushaltsplan 2025



Stadt Rheinau



Rheinau liegt in der nördlichen Ortenau, 15 km nord-östlich der Europastadt Straßburg, eingebettet zwischen Schwarzwald und Rhein. Die fruchtbare wie reizvolle Rhein-Aue-Landschaft mit ihren ausgedehnten Feldern und Wäldern lädt jeden Naturfreund zum Verweilen ein.
Die wechselvolle Geschichte am Ufer des Rheines hat jeden der neun Stadtteile Rheinaus in seinem Erscheinungsbild geprägt. Vor allem die typischen Fachwerkhäuser erinnern an Vergangenes, während mit der gelungenen Architektur der Stadthalle Akzente moderner Baukunst gesetzt wurden.
Die Rheinauen mit ihrer urwüchsigen Vegetation und den idyllisch verschlungenen Altrheinarmen sind ein geschätztes Naherholungsgebiet. Sie bieten Vogelfreunden wie Kanufahrern Ruhe und Beschaulichkeit. Lebhafter wird es Richtung Jachthafen, man trifft sich, kennt sich und genießt das Leben.
Zu kulinarischen Genüssen verlocken die gut bürgerlichen Küchen der Gaststätten und Hotels. Mit badischen Spezialitäten, vom "Flammekueche" (Rahmkuchen) über frischen Rheinfisch bis zu den "Grummbeereschnitz mit Epfelmues" (Kartoffeln mit Apfelmus), ist der Freude des Gaumens keine Grenze gesetzt.

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

Rheinau mit seinen abwechslungsreichen Freizeitmöglichkeiten und Sehenswürdigkeiten lädt zu einem Besuch ein. Zahlreiche Kirchen und historische Kapellen ziehen den Kunstfreund an. Das Heimatmuseum bietet den Gästen Interessantes über das Alltagsleben vergangener Zeiten, das geprägt war durch den mächtigen Rhein. Von jeher vereinte er Lebensgrundlage und brachiale Naturgewalt in sich und zwang die Menschen, sich seinem Rhythmus zu beugen. Kein Wunder, daß ein ganzes Stockwerk der Rheinbegradigung und der Schiffahrt gewidmet ist. Doch vom den einstmals harten Zeiten ist nichts mehr zu spüren.
Heute ist Rheinau idealer Ausgangspunkt für Fahrten in die Kurstadt Baden-Baden und den umliegenden Schwarzwald (20 Min.) oder in die Vogesen des Elsaß'. Wie der Volksmund sagt nur "einen Katzensprung" entfernt ist Strasbourg die ungekrönte Hauptstadt der Rheinebene. Zusammen mit Freiburg (95 km) und Basel (180 km) bildet sie geographisch das sogenannte Dreiländereck.

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

Freistett



Rheinbischofsheim



Hausgereut



Diersheim



Linx



Holzhausen



Honau



Memprechtshofen



Helmlingen



Seite

HAUSHALTSSATZUNG 1

HAUSHALTSPLAN 3

Vorbericht 3

Gesamthaushalt 77
Gesamtergebnishaushalt 78
Gesamtfinanzhaushalt 82
Haushaltsquerschnitt 84

Teilhaushalte (gegliedert nach den zugehörigen Produktgruppen) 93
Teilhaushalt 1 – Steuerung und Service 95
Teilhaushalt 2 – Gebäudemanagement 147
Teilhaushalt 3 – Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren 199
Teilhaushalt 4 – Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit 265
Teilhaushalt 5 – Sport, Kultur und Wissenschaft 313
Teilhaushalt 6 – Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt 365
Teilhaushalt 7 – Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus 433
Teilhaushalt 8 – Allgemeine Finanzwirtschaft 495

Stellenplan 507

ANLAGEN **513**

1 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 514
2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 515
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 516
4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 517
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 518
6 Übersicht über Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 520
7 Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten 521
8 Haushaltsvermerke 524
9 Übersicht über Steuer-, Beitrags- und Gebührensätze 530

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS STADTWERKE **533**

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS ABWASSERBESEITIGUNG **603**

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS BAULAND **639**

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS FRIEDWALD **669**

WIRTSCHAFTSPLAN DER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT DER STADT RHEINAU MBH **683**

HAUSHALTSPLAN 2025

I. EINWOHNERZAHL

Nach der Volkszählung

am 13.09.1950	8.370
am 06.06.1961	8.472
am 27.05.1970	9.281
am 25.05.1987	9.989
am 09.05.2011 (Zensus 2011)	11.167
am 15.05.2022 (Zensus 2022)	11.236

Nach der Fortschreibung auf Grundlage

	Zensus 2011	**Zensus 2022**
am 30.06.2018	11.375	
am 30.06.2019	11.350	
am 30.06.2020	11.299	
am 30.06.2021	11.281	
am 30.06.2022	11.300	11.243
am 30.06.2023	11.312	11.255
am 30.06.2024	11.362	NN

II. GEMARKUNGSFLÄCHE ..... 7.350,8098 ha

III. FINANZAUSGLEICHSDATEN

	2024	**2025**
Steuerkraftmesszahl	15.537.096 €	13.068.862 €
Bedarfsmesszahl (A+B)	21.744.588 €	22.524.136 €
Schlüsselzahl	6.207.492 €	9.455.274 €
Steuerkraftsumme	20.353.631 €	16.181.828 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.798,02 €/Ew	1.798,96 €/Ew

Haushaltssatzung
der Stadt Rheinau
für das Haushaltsjahr
2025

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg vom 24. Juli 2000 (GemO - GBl. S. 581, ber. S. 698) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.03.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	38.730.100 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	38.776.900 €
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-46.800 €**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0 €**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**-46.800 €**

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.226.000 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.892.600 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts**	**1.333.400 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.400 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.788.400 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-2.700.000 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-1.366.600 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-9.100 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**-1.375.700 €**

§ 2
Kreditermächtigung

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

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

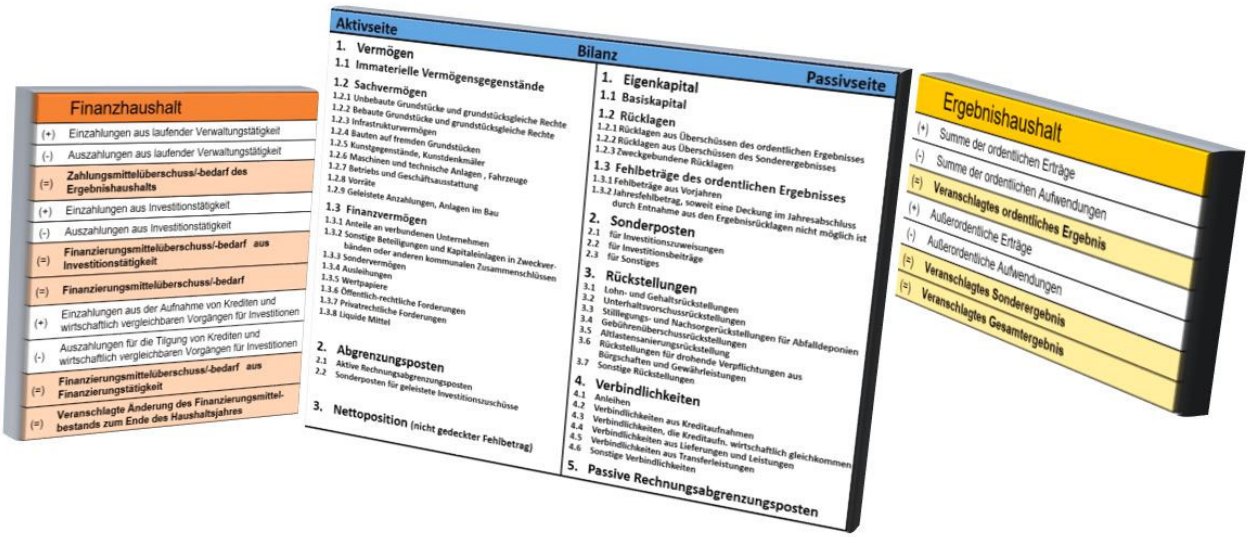
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 4.005.000 €

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 3.000.000 €

Rheinau, den 20.03.2025 Rastetter, Bürgermeister

VORBERICHT 2025



I. ECKDATEN

Der Haushalt 2025 mahnt dringend strukturelle Veränderungen an!

Dies lässt sich an der Entwicklung von 3 wichtigen Kennzahlen im betrachteten Zeitraum von 2025 bis 2028 ausmachen:

- ➔ Die **Fehlbeträge des Ergebnishaushalts** belaufen sich auf **9 Mio. €**. Hierdurch reduzieren sich das Eigenkapital der Stadt und damit die Handlungsfähigkeit für die Zukunft!
- ➔ In allen Finanzplanjahren ergibt sich aus der operativen Verwaltungstätigkeit ein **Liquiditätsbedarf**. Es fehlen im Schnitt **pro Jahr 1,4 Mio. €** an laufenden Mitteln. Dies bringt die Stadt auch angesichts eines im gleichen Zeitraum anstehenden Investitionsvolumens von über **33,6 Mio. €** sehr kurzfristig in Liquiditätsprobleme!
- ➔ Die **Kreditaufnahmen** im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum des Kernhaushalts belaufen sich auf **20 Mio. €**. Damit wird die Belastung künftiger Haushalte auf Jahrzehnte hinaus deutlich erhöht. Die Finanzierungsfähigkeit künftiger Haushalte wird entsprechend geschmälert!

Kurz zusammengefasst:

- Gegenüber 2024 steigt das **Ertragsvolumen im Ergebnishaushalt** um rd. 4.423 T€ oder 12,89 % kräftig an. Bei detaillierter Betrachtung lässt sich dieser Zuwachs zum allergrößten Anteil auf positive Wirkungen des Finanzausgleichs zurückführen, die Folge der sehr niedrigen Steuerkraft aus dem Jahr 2023 sind. Nur dieser Umstand sorgt dafür, dass der Haushalt 2025 noch einigermaßen akzeptable Zahlen aufweist.
- Die **Personalaufwendungen** steigen mit einem Plus von 7,77 % oder **1,0 Mio. €** weiter deutlich an. Es ist ein Stellenzuwachs von **4,14 Stellen** vorgesehen. Der Personalbestand und der damit einhergehende Personalaufwand haben mittlerweile eine Größenordnung erreicht, die Rheinau ausweislich neuerer Vergleiche mit ähnlich großen Gemeinden in die Spitzenposition bringt. Der Umfang des vorgehaltenen Personals stellt eines der größten finanzwirtschaftlichen Probleme des Rheinauer Haushalts dar.
- Die Ansätze der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** liegen zwar um rd. **323 T€** unter den Vorjahresansätzen, verharren jedoch auf einem Niveau, welches deutlich über dem vergangener Jahre liegt. So lässt sich im Vergleich des 5jährigen Planungszeitraums im Haushalt 2025 mit dem davor liegenden 5-Jahreszeitraum eine Mehrbelastung aus der Unterhaltung von Gebäuden und Infrastrukturanlagen in einer Summe von 5 Mio. € errechnen. Dies allein stellt fast 55 % des im Haushalts- und Finanzplanungszeitraums entstehenden Fehlbetrags von 9 Mio. € dar.
- Im Bereich der **allgemeinen Finanzwirtschaft** (verortet im Teilhaushalt 8), d.h. bei der Hauptfinanzierungsquelle des Stadthaushalts, dem Saldo aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen, erzielt die Stadt einen Ressourcenüberschuss von rd. 17,7 Mio. €. Dies ist gegenüber dem Vorjahr ein deutlicher Zuwachs von 5,6 Mio. €. Ursache ist die Wirkung des Finanzausgleichs, welcher im Jahr 2025 die Einbußen der Stadt durch niedrige Steuereinnahmen des

Jahres 2023 ausgleicht. Nur mit diesem Überschuss gelingt es, das Haushaltsjahr 2025 noch einigermaßen ausgeglichen zu gestalten.

- Unter dem Strich schließt der Ergebnishaushalt 2025 mit einem vergleichsweise kleinen Fehlbetrag von **-46.800 €.** Betrachtet man das für 2024 prognostizierte Ergebnis in der letztjährigen Finanzplanung, welches noch bei plus 1.053 T€ gelegen hat, dann sieht man trotz der oben beschriebenen positiven Wirkungen des Finanzausgleichs eine deutliche Verschlechterung. Diese ist hauptsächlich verursacht durch den sprunghaften Anstieg der Kreisumlage, die für die Jahre 2025 und 2026 mit einem Plus von 4 Punkten und für die Jahre 2027 und 2028 mit einem Plus von 5 Punkten eingeplant ist.
- Die ordentlichen Ergebnisse im Finanzplanungszeitraum sind allesamt im Millionenbereich negativ. In Summe lassen sich die Fehlbeträge des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums auf 9 Mio. € aufaddieren. Fehlbeträge in dieser Größenordnung können nicht akzeptabel sein. Sie sind ein Ausdruck für schwindendes Eigenkapital und gefährden die zukünftige Handlungsfähigkeit der Stadt. Die Ziele des gesetzlich normierten **Haushaltsausgleichs** werden nicht erreicht, wenngleich der gesetzliche Haushaltsausgleich noch erfüllt ist. Denn die Stadt Rheinau verfügt aus den guten Jahren 2018 bis 2022 über eine Ergebnisrücklage von rd. 18,6 Mio. €. Diese soll nun ausweislich der Planungen zur Hälfte aufgebraucht werden. Wenn keine Maßnahmen getroffen werden, ist damit zu rechnen, dass die Fehlbeträge nicht nur unvermindert fortzuführen sind, sondern sich von Jahr zu Jahr erhöhen. Die Ergebnisrücklage wäre in Kürze aufgebraucht, danach müsste ohne weitere Gegensteuerung das Basiskapital reduziert werden. Das Generationenprinzip gerät in Gefahr.

  Die Stadt muss in haushaltsstrukturelle Maßnahmen einsteigen, um mittel- bis langfristig wieder ein ausgeglichenes Ergebnis zu erreichen. Nur so können künftig noch gesetzmäßige Haushalte vorgelegt werden.
- Entsprechend dem Verlauf der Ergebnisse im Ergebnishaushalt ist auch der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (sog. Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit) in allen Finanzplanungsjahren deutlich negativ. Die negativen Salden in den Jahren 2026 bis 2028 lassen sich auf einen Liquiditätsbedarf von 4,3 Mio. € aufaddieren.

  Dieser Entwicklung muss kurzfristig entgegengewirkt werden, denn die Stadt muss im operativen Geschäft zahlungsfähig bleiben. Kreditaufnahmen dürfen in diesem Bereich nicht erfolgen. Soweit kurzfristige Einsparungen im operativen Bereich nicht möglich sind, ist es unausweichlich, kurzfristig Abgabenerhöhungen vorzunehmen. Diese Erhöhungen sollten so austariert sein, dass der Zahlungsmittelbedarf der Jahre 2026 bis 2028 finanziert werden kann. Es bedarf daher eines zusätzlichen Betrags von rd. 1,4 Mio. € pro Jahr.
- Das **Investitionsprogramm** der Stadt hat im Jahr 2025 einen Umfang von **2.788.400 €**.

  Über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum von 2025 bis 2028 gesehen, beabsichtigt die Stadt Rheinau einen Betrag von rd. **36,4 Mio. €** zu **investieren**.

  Für die Finanzierung der Investitionen bedarf es in den Jahren 2027 und 2028 **Kreditaufnahmen** von **20 Mio. €.** Daneben führt die Stadt im Jahr 2026 mit einem Betrag von **9,3 Mio. €** ein Trägerdarlehen aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung zurück in den Kernhaushalt, was einen entsprechenden Kreditbedarf im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung auslösen wird.

- Der **Liquiditätsmittelbestand** zum Beginn des Haushaltsjahres beläuft sich voraussichtlich auf 2.702.700 €. Dieser Bestand wird sich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums – unter Einrechnung der o.g. Kreditaufnahmen - auf einen Betrag von 775.200 € verringern. Dieser Betrag entspricht der Mindestliquidität.
- Im o.g. Anfangsbestand der Liquidität ist der **Zukunftsfonds** der Stadt als Vorbelegung mit Stand zum 31.12.2024 (3,34 Mio. €) bereits abgezogen. Infolge der unzureichenden Ergebnisse, des hohen Kreditbedarfs und infolge der voraussichtlich ab 2028 auf den Mindestbestand zurückzuführenden Liquidität, ist es seit dem Jahr 2020 und bis auf Weiteres nicht mehr möglich, Mittel für den Zukunftsfonds zu separieren und diese der Liquidität zu entziehen.

II. RÜCKBLICK AUF DAS RECHNUNGSJAHR 2023

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 wurden vom Gemeinderat am 08.03.2023 beschlossen und nach Bestätigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde am 31.03.2023 bekannt gemacht. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde wegen einer erforderlichen Veränderung im Stellenplan am 24.05.2023 beschlossen.

Ausgehend hiervon lässt sich der Jahresabschluss 2023 mit folgenden Volumina darstellen:

Ergebnisrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	32.605.600 €	32.975.713 €	+370.113 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	36.009.200 €	33.534.303 €	-2.474.897 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-3.403.600 €**	**-558.590 €**	+2.845.010 €
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €	0 €	+0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €	0 €	+0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis	**0 €**	**0 €**	+0 €
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis	**-3.403.600 €**	**-558.590 €**	+2.845.010 €

Finanzrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.083.900 €	31.774.661 €	-309.239 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.072.600 €	31.480.301 €	-2.592.299 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	**-1.988.700 €**	**294.360 €**	+2.283.060 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.051.900 €	207.817 €	-1.844.083 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.935.300 €	11.905.508 €	+3.970.208 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.883.400 €**	**-11.697.691 €**	-5.814.291 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	**-7.872.100 €**	**-11.403.331 €**	-3.531.231 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €	0 €	+0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €	9.020 €	-80 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-9.100 €**	**-9.020 €**	+80 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	**-7.881.200 €**	**-11.412.351 €**	-3.531.151 €

Voraussichtlicher Abschluss der Ergebnisrechnung 2023

Im Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen des Jahres 2023 zeigt sich erstmals seit Umstieg auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht (2018) ein Minus von rd. 559 T€. Im Vergleich mit den Planungen, wo mit einem Fehlbetrag von 3,4 Mio. € gerechnet wurde, hat sich jedoch eine deutliche Verbesserung ergeben. Diese ist im Wesentlichen verursacht durch deutlich geringere Aufwendungen, was aber zu einem merklichen Anstieg der Haushaltsübertragungen und damit der Belastungen für künftige Jahre geführt hat.

Nach derzeitigem Stand wird sich die ordentliche Ergebnisrücklage, die seit dem Umstieg auf das neue Haushaltsrecht ab 2018 geführt wird, nach Verrechnung mit dem negativen Ergebnis des Jahres 2023 auf einen Betrag von rd. 21,6 Mio. € belaufen.

Voraussichtlicher Abschluss der Finanzrechnung 2023

Infolge des besseren Ergebnisses der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung) mit einem Betrag von 294 T€ um 2,3 Mio. € höher als geplant.

Im investiven Bereich entsteht unter dem Strich ein Finanzierungsmittelbedarf von 11,4 Mio. €. Dies ist ein um rd. 3,53 Mio. € höherer Liquiditätsbedarf als geplant, was überwiegend mit Trägerdarlehen an Eigenbetriebe zusammenhängt, die bereits im Jahr 2022 gewährt, jedoch erst im Jahr 2023 liquidiert wurden.

Im Gesamtsaldo ergibt sich nach Abzug der Tilgungen im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts eine Liquiditätsabnahme von 11,41 Mio. €. Dieser Betrag wird jedoch dominiert durch die Gewährung von Trägerdarlehen in einem Umfang von 9,3 Mio. €. Im Jahr 2026 ist die Rückführung dieser Trägerdarlehen in den Kernhaushalt vorgesehen.

Die freie Liquidität im Stadthaushalt beträgt zum 01.01.2024 rd. 11,58 Mio. €.

Der kassenmäßige Stand der Schulden im Kernhaushalt zum 31.12.2023 beträgt 31.440,00 €.

III. ÜBERBLICK ÜBER DAS HAUSHALTSJAHR 2024

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 31.01.2024 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen. Der Haushaltsplan wurde wie folgt festgesetzt:

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	34.307.200 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	39.403.800 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.096.600 €**
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis	**0 €**
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis	**-5.096.600 €**

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.809.200 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.389.400 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	**-3.580.200 €**
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.205.300 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.794.000 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.588.700 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	**-9.168.900 €**
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	9.100 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-9.100 €**
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	**-9.178.000 €**

Voraussichtlicher Abschluss des Ergebnishaushalts 2024

Nach aktueller Hochrechnung wird sich das Ergebnis im Vergleich zu der im Haushaltszwischenbericht dargestellten Lage besser entwickeln, was hauptsächlich mit deutlich höheren Gewerbesteuererträgen zusammenhängt.

Nach derzeitigem Stand wird der Ergebnishaushalt mit einem leichten Überschuss von rd. 99 T€ abschließen. Hiervon abzuziehen sind noch die Haushaltsübertragungen, die in der Ergebnisrechnung von 2023 nach 2024 mit einem Betrag von 3,08 Mio. € vorgenommen wurden. Rein rechnerisch belasten diese immer das Ergebnis des jeweils nachfolgenden Jahres, hier also das Jahr 2024. Im Saldo mit dem zu erwartenden Ergebnis aus dem Planjahr 2024 ergibt sich demnach ein Fehlbetrag von rd.

3,0 Mio. €, der die Ergebnisrücklage zum 31.12.2024 belasten würde. Die Ergebnisrücklage würde hiernach zum Ende des Jahres 2024 auf einen Bestand von 18,6 Mio. € abnehmen.

Voraussichtlicher Abschluss des Finanzhaushalts 2024

Unter Berücksichtigung des zahlungswirksamen Teils der zu erwartenden Ergebnisveränderungen, verbessert sich entsprechend auch der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit. Nach einem geplanten Finanzierungsmittelbedarf von minus 3,58 Mio. € ergibt sich jetzt voraussichtlich ein Liquiditätsüberschuss von 0,5 Mio. €.

Dieser Betrag ist rechnerisch ebenfalls um die Haushaltsübertragungen von 3,08 Mio. € zu reduzieren, so dass sich hiernach ein Liquiditätsfehlbetrag aus dem Ergebnishaushalt von rd. 2,58 Mio. € ergeben wird.

Im investiven Bereich ist nach jetzigem Stand davon auszugehen, dass sich der planerisch vorgesehene Liquiditätsbedarf von rd. 5,6 Mio. € auf rd. 2,4 Mio. € reduzieren wird. Hierbei wurde insbesondere berücksichtigt, das verschiedene Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2024 nicht zur Ausführung kommen und neu veranschlagt werden. Des Weiteren wurde die Gewährung eines weiteren Trägerdarlehens liquiditätsmäßig nicht abgewickelt.
Auch hier bedarf es noch der Berücksichtigung von investiven Haushaltsübertragungen, die von 2023 nach 2024 in einem Umfang von netto 3,81 Mio. € vorgenommen wurden. Wenn man diese Haushaltsübertragungen rechnerisch berücksichtigt, ergibt sich zum Ende des Jahres 2024 ein investiver Liquiditätsbedarf von 6,21 Mio. €.

Unter Einrechnung der Kredittilgung ergibt sich nach derzeitigem Stand (ohne Haushaltsübertragung) über alle Sektoren des Finanzhaushalts insgesamt ein Liquiditätsbedarf von 2,0 Mio. €. Rechnet man die Belastungen aus Haushaltsübertragungen ein, ergibt sich letztlich ein Liquiditätsbedarf von 8,88 Mio. €.

Die liquiden Eigenmittel zu Beginn des Haushaltsjahres 2024 belaufen sich ohne gebundene Mittel (z.B. Zukunftsfonds mit 3,34 Mio. €) auf 11,58 Mio. €.

Berücksichtigt man die oben beschriebene Liquiditätsabnahme im Jahr 2024 von 8,88 Mio. €, so belaufen sich die voraussichtlichen liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn 2025 ohne gebundene Mittel auf **2,7 Mio. €.** Ergänzend wird auf die Übersicht zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität (Anlage 1) verwiesen.

Der kassenmäßige Stand der Schulden im Kernhaushalt zum 31.12.2024 beträgt 22.420,00 €.

IV. HAUSHALTSJAHR 2025

1. ERGEBNISHAUSHALT

Bedeutung

Der Ergebnishaushalt beinhaltet die Erträge und Aufwendungen für das Haushaltsplanjahr.

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

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

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

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

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

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

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

Darstellung

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

Mit Verweis auf die Ausführungen zu Abschnitt II ist zu erinnern, dass die Haushaltsjahre 2018 bis 2023 noch nicht endgültig abgeschlossen werden konnten. Insoweit hat man sich bei den in der Spalte Rechnungsergebnis gezeigten Zahlen des Jahres 2023 damit beholfen, dass bei den inneren Verrechnungen die Planwerte des Jahres 2023 dargestellt werden. Der Leistungsaustausch mit den Eigenbetrieben ist deshalb zum Teil noch auf der Grundlage von Hochrechnungen und Abschlagszahlungen erfolgt, weil für eine Cent-genaue Berechnung auch hier die Ergebnisse aus der Anlagenbuchhaltung teilweise noch fehlen. Die Abschreibungen und Auflösungen wurden auf Grundlage des aktuellen Stands der Anlagenbuchhaltung zuzüglich einer Schätzung für noch ausstehende Bewertungen ermittelt, mit Ausnahme der Abschreibungen auf Forderungen, die mit Echtwerten belegt sind.
Insgesamt kann man davon ausgehen, dass das im Saldo dargestellte Ergebnis des Jahres 2023 in dieser Größenordnung realistisch ist, so dass hierauf auch im Rahmen des Haushaltsausgleichs aufgebaut werden kann.

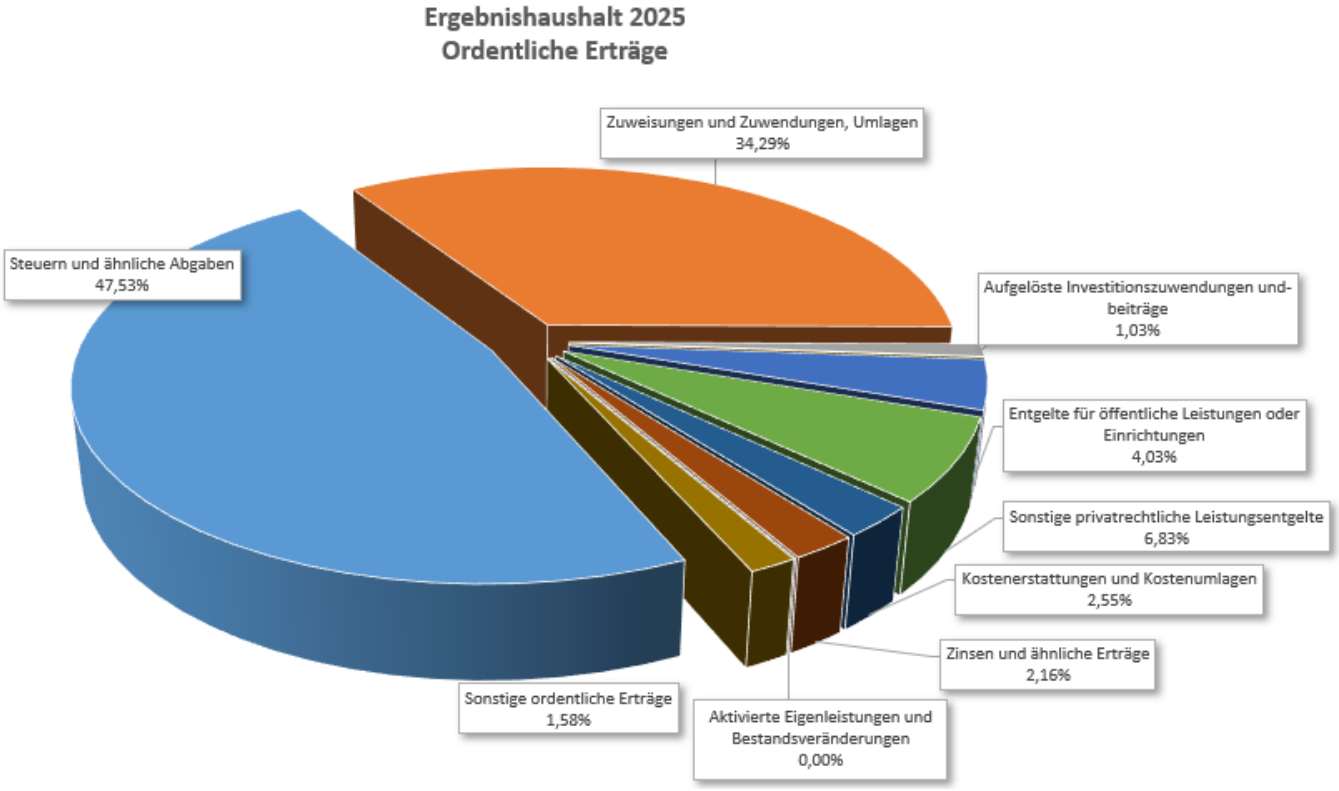
Die Darstellung der Finanzplanungsjahre auf allen Ebenen des Ergebnishaushalts macht nicht nur eine gesonderte Finanzplanung als Anlage zum Haushaltsplan obsolet, sondern erlaubt es auch, die 3 wichtigen Zukunftsjahre auf allen Betrachtungs- und Steuerungsebenen des Haushalts stärker in den Blick zu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

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

1.1 ORDENTLICHE ERTRÄGE

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.297.907	17.118.700	**18.407.600**	18.952.700	19.402.700	19.839.100
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.790.465	10.622.600	**13.279.300**	12.222.600	12.465.500	13.127.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	352.583	393.000	**400.000**	397.700	400.400	531.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.393.186	1.519.200	**1.561.500**	1.644.900	1.590.100	1.571.700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.722.288	2.349.700	**2.646.000**	2.753.400	2.760.300	2.761.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905.839	976.200	**986.200**	980.700	967.800	990.500
8	Zinsen und ähnliche Erträge	726.010	670.200	**836.700**	690.500	364.000	367.900
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.140	700	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.784.296	656.900	**612.800**	740.500	795.600	802.100
11	Ordentliche Erträge	32.975.713	34.307.200	**38.730.100**	38.383.000	38.746.400	39.991.300



Das **Ertragsvolumen des Ergebnishaushalts** steigt gegenüber dem Vorjahr um rd. 4.423 T€ oder 12,89 % an.

Bei detaillierter Betrachtung lässt sich feststellen, dass dieser Zuwachs nahezu in vollem Umfang, nämlich zu ca. 94 % auf Veränderungen bei den Steuern, Steueranteilen und allgemeinen Finanzzuweisungen zurückzuführen ist. Bei diesen Erträgen stellen sich die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr wie folgt dar:

Eigene Steuern (insbesondere Gewerbesteuer)	+989 T€
Steueranteile (insbesondere Einkommensteueranteil)	+300 T€
Allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)	+2.850 T€
	+4.139 T€

Der Grund für diese enorme positive Veränderung ist nicht etwa konjunkturbedingt, sondern überwiegend finanzausgleichsbedingt. Das sehr schlechte Steuerjahr 2023 führt im Rahmen des Finanzausgleichs 2025 zu deutlich höheren Schlüsselzuweisungen. Die Steuerkraft der Stadt Rheinau ist derart schlecht, dass die Stadt im Jahr 2025 sogar einen Anspruch auf eine Mehrzuweisung im Rahmen der sog. Sockel-Garantie hat. Bei der Gewerbesteuer rechnet die Stadt gegenüber dem Vorjahr mit einem Zuwachs um 1 Mio. €. Ob sich dieser tatsächlich ergibt, lässt sich erst im Laufe des Jahres 2025 beantworten.

Bei den übrigen Ertragsgruppen ergeben sich gemischt positive und negative Veränderungen, die sich wie folgt zusammenfassen lassen:

Produktbezogene Zuweisungen	-193 T€
Auflösung von Ertragszuschüssen	+7 T€
Gebühren und andere Umsatzerlöse	+42 T€
Mieten und Pachten	+347 T€
Sonstige privatrechtliche Entgelte	-50 T€
Kostenerstattungen	+10 T€
Sonstige ordentliche Erträge	-44 T€
Zinsen und andere Finanzerträge	+166 T€
	+284 T€

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

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



2013 bis 2018: umgerechnet aus kameralen Rechnungsergebnissen
2019 bis 2023: vorläufige Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

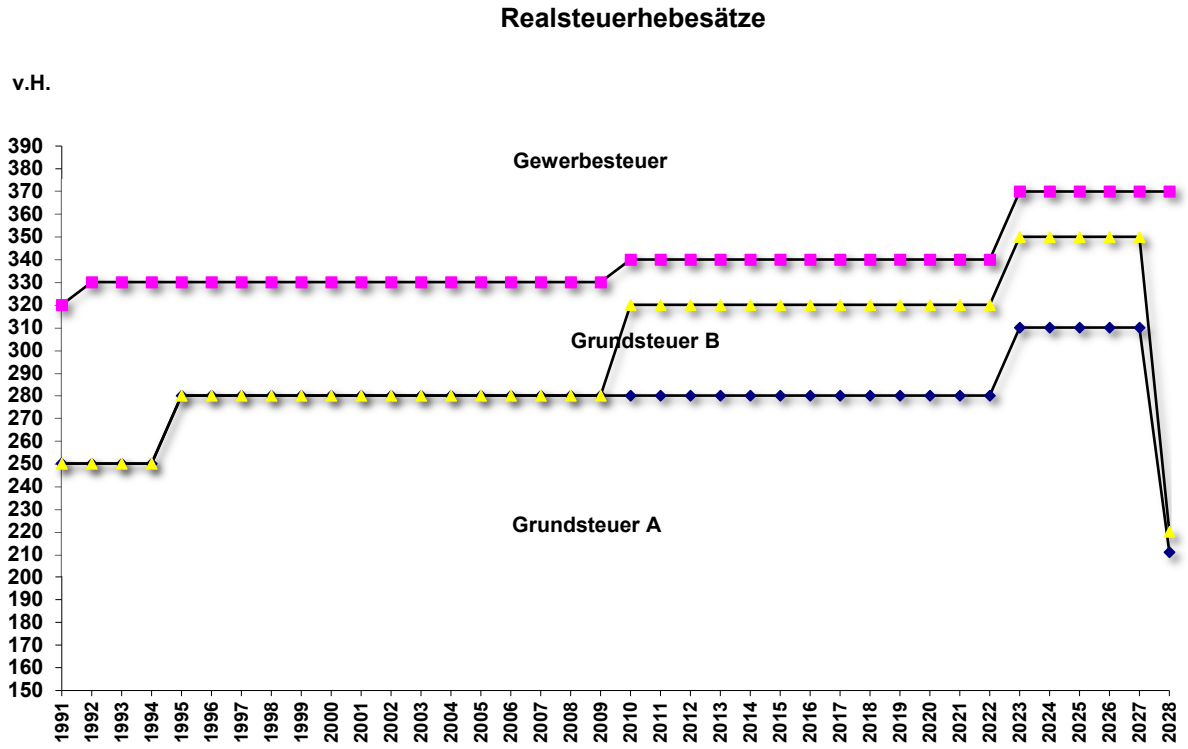
Das **Steueraufkommen** der Stadt entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Steuerart	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	T€	T€	T€
Grundsteuer A und B	1.484	1.445	1.447
Gewerbesteuer	7.000	6.000	5.696
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	7.792	7.480	7.047
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.088	1.096	1.028
Sonstige Steuern sowie andere steuerähnliche Erträge	431	482	492
Familienleistungsausgleich	612	616	588
Gesamterträge	**18.408**	**17.119**	**16.298**

Grund- und Gewerbesteuer

Im Haushaltsjahr 2023 wurden die Hebesätze der Grund- und Gewerbesteuer um jeweils 30 Prozentpunkte erhöht. Infolge der Grundsteuerreform wurden die Hebesätze für die Grundsteuer in der Sitzung des Gemeinderats am 18.12.2024 im Rahmen einer Hebesatz-Satzung an die Entwicklung der Messbeträge so angepasst, dass die Grundsteuerreform sich insgesamt aufkommensneutral auswirkt. Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde unverändert belassen. Im Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028 ist ausweislich der momentanen Planung noch keine weitere Erhöhung der Hebesätze berücksichtigt. Die Haushaltssituation erfordert jedoch eine deutliche Verbesserung des Ergebnisses. Infolge des hohen Defizits, insbesondere im Cashflow aus

laufender Verwaltungstätigkeit, lässt sich eine deutliche Erhöhung der Hebesätze ab dem Jahr 2026 aus Sicht der Stadtkämmerei kaum vermeiden.



Im Vergleich mit dem Landesschnitt des Jahres 2023 (die Statistik für 2024 ist noch nicht verfügbar) stellt sich hiernach die Situation in Rheinau wie folgt dar:

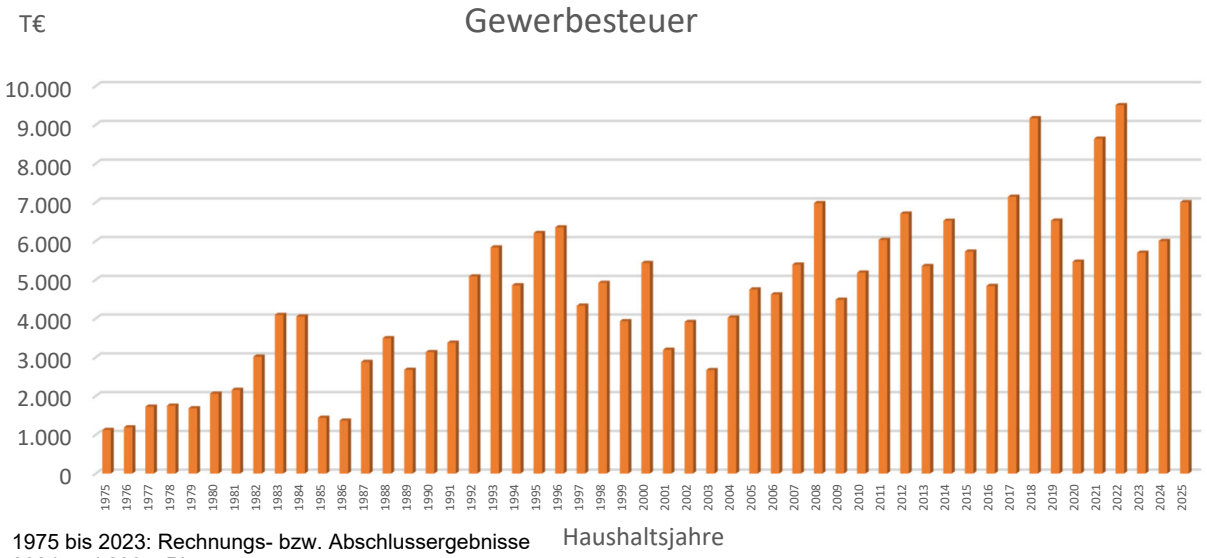
	Hebesatz 2025	Landesschnitt 2023
• Grundsteuer A	211 v.H.	nicht vergleichbar
• Grundsteuer B	220 v.H.	nicht vergleichbar
• Gewerbesteuer	370 v.H.	378 v.H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A und B sind infolge der Grundsteuerreform mit den Landesschnitten 2023 nicht vergleichbar.

Für die Bemessung der Ansätze für die Grundsteuer A und B wird auf die Kalkulationsübersicht verwiesen, die in Zusammenhang mit der Neufestsetzung der Grundsteuer im Rahmen einer Hebesatz-Satzung in der Sitzung des Gemeinderats am 18.12.2024 (XI/0136) vorgestellt wurde.

Nachdem sich im Jahr 2023 nur Gewerbesteuererträge von 5,7 Mio. € ergeben haben, und dementsprechend auch der Stand der Vorauszahlungen deutlich abgesunken ist, wurde im Haushaltsplan 2024 nur mit einem Gewerbesteueransatz von 6 Mio. € gerechnet. Das Jahr 2024 schließt nun voraussichtlich mit einem Ergebnis von 8,9 Mio. €. Jedoch beläuft sich der Stand der Vorauszahlungen zu Beginn des Jahres 2025 nur auf rd. 6 Mio. €. Aus diesem Grund sieht die Stadtkämmerei trotz sehr gutem Jahresergebnis 2024 nur einen Ansatz von 7 Mio. € vor und hält diesen Ansatz auch für die Finanzplanjahre 2026 bis 2028 aufrecht. Viel mehr kann mittelfristig auch nicht erwartet werden. Ausgehend vom Jahr 2024 beläuft sich der Schnitt in einem Zehnjahres-Korridor, zurückreichend bis in das Jahr 2015, auf rd. 7,14 Mio. €.

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



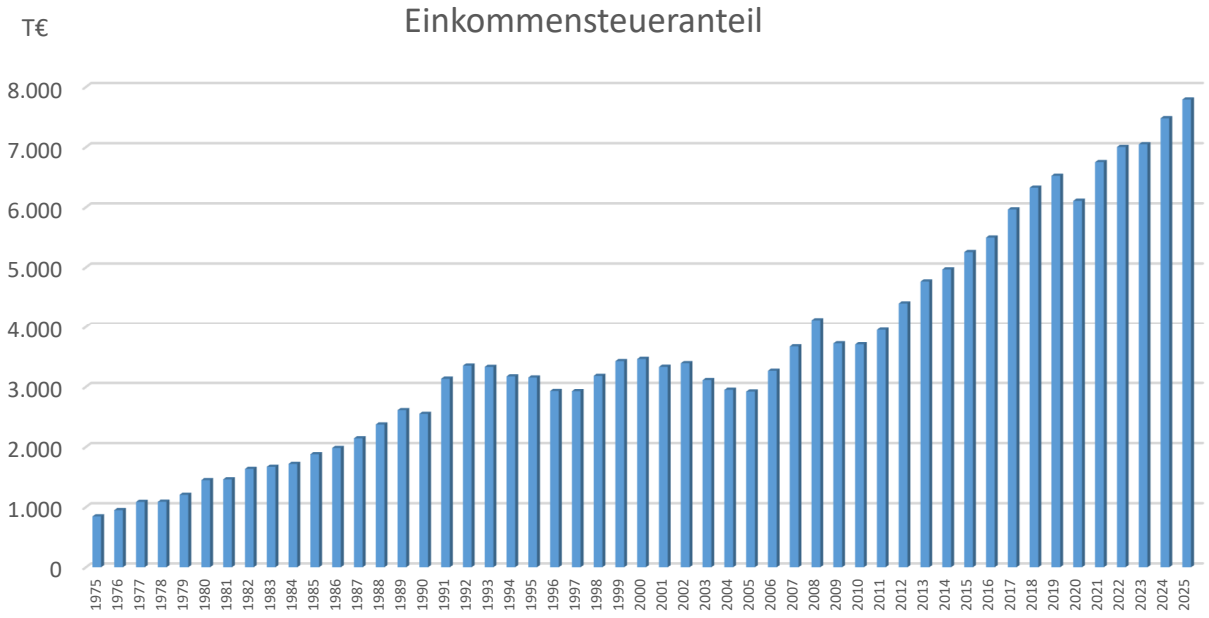
1975 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

Steueranteile an Einkommen- und Umsatzsteuer

Beim **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wurde entsprechend dem vorliegenden, auf der Grundlage der Herbst-Steuerschätzung basierenden Haushaltserlass ein auf die Gemeinden in Baden-Württemberg entfallendes Gesamtaufkommen in Höhe von 8,12 Mrd. € zugrunde gelegt. Im Jahr 2024 war für das Finanzplanungsjahr 2025 planerisch noch von einem Betrag von 8,4 Mrd. € ausgegangen worden, welcher sich nach der aktuellen Herbst-Steuerschätzung 2024 auf 8,1 Mrd. € weiter verschlechtert hat. Für den Haushalt der Stadt Rheinau macht dieser Rückgang einen Betrag von 249 T€ aus. Vergleicht man die aktuellen Erwartungen für das Jahr 2025 mit den Erwartungen, die die Steuerschätzung im Jahr 2023 für das Jahr 2025 ausgewiesen hat, so ergibt sich ein Minus von fast 0,75 Mio. € für den Haushalt 2025. Über den gesamten Finanzplanungszeitraum lässt sich so ein Minus allein aus dem Einkommensteueranteil mit rd. 3 Mio. € hochrechnen. Eine Zahl, die zeigt, wie gewaltig sich die konjunkturelle Krise in Deutschland auf den Haushalt der Stadt Rheinau auswirkt. Dies ist eine der vielen Ursachen für die schlechte Haushaltslage der Stadt.

Mit einem ab 2024 geltenden Anteil von 0,09596 v.H. am geschätzten Landesaufkommen kann die Stadt Rheinau im Jahr 2025 mit Erträgen beim Einkommensteueranteil von 7.792 T€ rechnen. Im Vergleich mit dem Jahr 2024 entspricht das einem Plus von 312 T€.

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



1975 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

Beim **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird es ausweislich der Herbst-Steuerschätzung 2024 im Vergleich mit der Prognose für das Jahr 2025 aus der Herbst-Steuerschätzung 2023 ebenfalls einen weiteren Rückgang geben.
Ausgehend von dem für 2025 mitgeteilten Umsatzsteueranteil für die baden-württembergischen Gemeinden von 1,176 Mrd. € und einem für die Stadt Rheinau für die Jahre 2024 bis 2026 geltenden Verteilungsschlüssel von 0,09252 v.H. ist mit einem Betrag von 1.088 T€ für den städtischen Haushalt zu rechnen. Dies sind infolge der negativen konjunkturellen Entwicklung 8 T€ weniger als 2024.

Die Zuweisungen aus dem **Familienleistungsausgleich** werden bei einem prognostizierten Landesanteil von 638 Mio. € (Vorjahr: 669 Mio. €) für die Stadt Rheinau bei rd. 612 T€ liegen. Diese Zuweisungen werden aus dem Umsatzsteuer-Topf gespeist und verteilen sich entsprechend der Einkommensteuerverteilung auf die Gemeinden in Baden-Württemberg.

Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge

Bei der **Hundesteuer** ist mit einem gegenüber dem Vorjahr nahezu unveränderten Aufkommen von 70 T€ zu rechnen.

Die **Jagdpacht im gemeinschaftlichen Jagdbezirk sowie die Fischereipacht** ist im Haushaltsplan mit einem Aufkommen von rd. 61 T€ eingeplant.

Im Jahr 2024 hat sich die **Vergnügungssteuer** mit einem Aufkommen von 286 T€ deutlich schwächer gezeigt als in den Vorjahren. Insoweit wurde im Jahr 2025 nur mit einem Ansatz von 300 T€ gerechnet. Ab dem Jahr 2026 wird von einem Zuwachs von 170 T€ ausgegangen. Ausweislich überschlägiger Schätzungen müsste dies der Steuerbetrag sein, der für den ab dem Jahr 2026 anzunehmenden Betrieb einer Vergnügungsstätte (Spielhalle) im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel anfallen wird.

1.1.2 ZUWEISUNGEN UND ZUWENDUNGEN, UMLAGEN

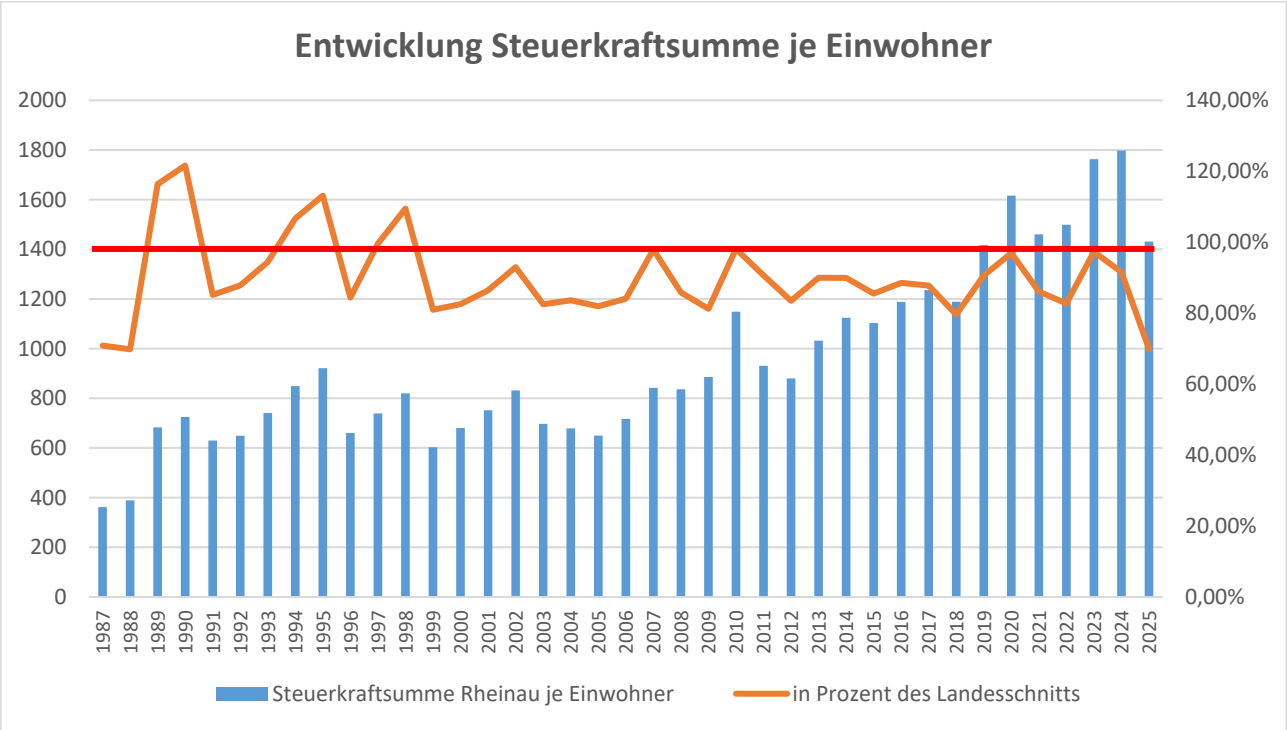
Die **allgemeinen Zuweisungen**, die die Stadt aus dem Finanzausgleich erhält, sowie die **produktbezogenen Zuweisungen**, die teilweise im Finanzausgleich, teilweise in Sondervorschriften geregelt sind, entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

ZUWEISUNGEN UND ZUWENDUNGEN	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft	6.801	4.481	3.222
Kommunale Investitionspauschale	1.955	1.425	1.303
Produktbezogene Zuweisungen	4.523	4.716	4.265
Gesamterträge	**13.279**	**10.623**	**8.790**

Allgemeine Zuweisungen (Finanzausgleich)

Die Stadt hat in 2025 eine auf der Steuerkraft des Jahres 2023 basierende historisch niedrige **Steuerkraftsumme** von 16.181.828 € (Vorjahr: 20.353.631 €) aufzuweisen. Dies sind fast 4,2 Mio. € weniger als im Jahr 2024, was eine Folge der sehr niedrigen Gewerbesteuereinzahlungen des Jahres 2023 ist.

Mit 1.431 €/Ew (Vorjahr: 1.798 €/Ew) liegt die Stadt mit ihrer Steuerkraftsumme im Jahr 2025 deutlich unterhalb des Landesdurchschnitts (bei rd. 69,9 %), welcher mit 2.046 €/Ew anzusetzen ist. Die Entwicklung der Steuerkraftsumme, bezogen auf Einwohner, und im Vergleich mit dem Landesdurchschnitt zeigt das folgende Bild:



Die Grafik zeigt, dass die Stadt im Jahr 2025 mit ihrer Steuerkraftsumme einen historisch niedrigen Anteil zum landesweiten Schnitt aufweist. Nur im Jahr 1988 war der Anteil geringfügig niedriger. Die Stadt hat seit vielen Jahren eine unterdurchschnittliche Steuerkraft. Dies wird in der o.g. Grafik durch die rote Linie bei 100 % symbolisiert.

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

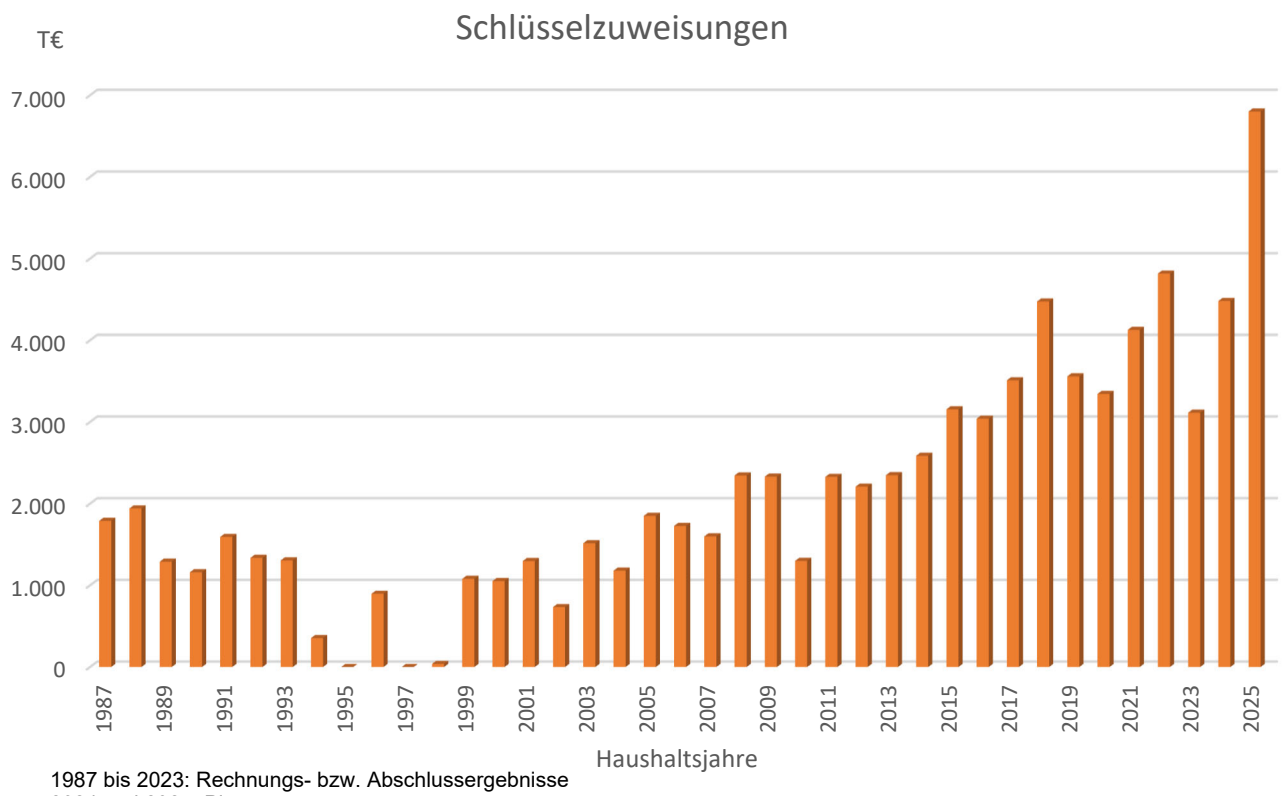
Der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B beläuft sich immer auf einen gesetzlich festgelegten Anteil von 5 % am Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A. Entsprechend dem Haushaltserlass und den Auswirkungen der November-Steuerschätzung beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A auf 1.715 €. Demnach beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B auf 85,80 € (5 %).

Aus dem Grundbetrag A lässt sich ausweislich der anzusetzenden Einwohnerzahl der Stadt von 11.335 Einwohnern ein Kopfbetrag A von 1.902,60 € je Einwohner ermitteln. Der Kopfbetrag B beläuft sich unter Berücksichtigung von Gemarkungsfläche und Einwohnerzahl auf 89,40 € je Einwohner. Aus der Summe dieser Kopfbeträge entwickelt sich multipliziert mit der maßgebenden Einwohnerzahl die sog. **Bedarfsmesszahl**. Diese wird für die Stadt Rheinau voraussichtlich 22.579.320 € betragen.

Die **Steuerkraftmesszahl** (Steuerkraftsumme ohne Schlüsselzuweisungen) liegt 2025 mit 13.068.862 € um 9.510.458 € (Vorjahr: 6.401.397 €) unter der Bedarfsmesszahl, so dass die Stadt aus diesem Unterschiedsbetrag (sog. **Schlüsselzahl**) in 2025 Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft erhält.

Bei einer üblichen Ausschüttungsquote von 70 v.H. ergibt sich ein Anspruch der Stadt auf Schlüsselzuweisungen in Höhe von 6.657.300 €. Dies sind infolge der deutlich niedrigeren Steuerkraft rd. 2.176 T€ mehr als im Vorjahr. Wegen der sehr geringen Steuerkraftmesszahl unterfällt die Stadt im Jahr 2025 sogar unter die sog. Sockel-Garantie des Finanzausgleichs. Diese beschert der Stadt eine Mehrzuweisung, die sicherstellt, dass sie mindestens 60 % ihres Bedarfs in vollem Umfang aus dem Finanzausgleich finanzieren kann. Diese Mehrzuweisung beläuft sich auf 144 T€.

Die Entwicklung der vergangenen Jahre zeigt im Bereich der Schlüsselzuweisungen das folgende Bild:

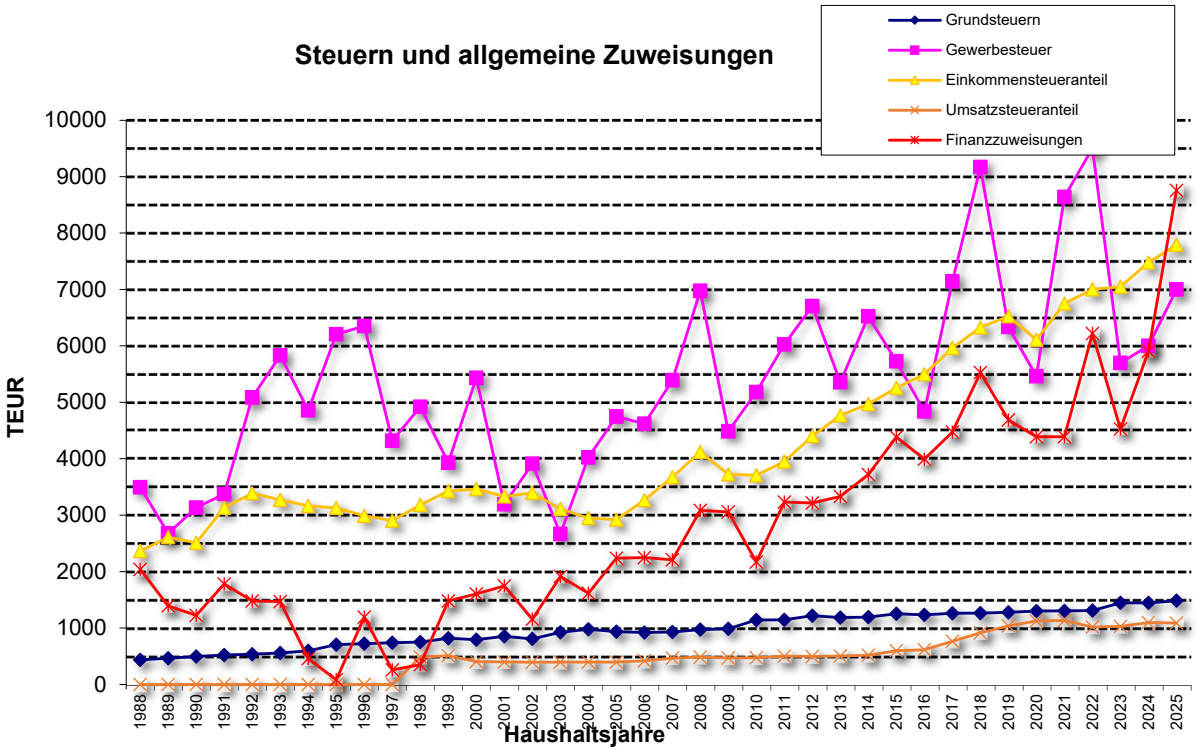


1987 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

Die **kommunale Investitionspauschale** wurde mit 138,00 € je gewichtetem Einwohner angenommen (Vorjahr: 120,00 €). Infolge des deutlich gesunkenen Steuerkraftanteils am Landesdurchschnitt erhöht sich die anrechenbare Einwohnerzahl, so dass die Stadt nicht nur vom gestiegenen Kopfbetrag (+15 %), sondern auch von einer höheren „anrechenbaren“ Einwohnerzahl profitieren kann. Die kommunale Investitionspauschale erbringt Erträge in Höhe von 1.955.300 € (Vorjahr: 1.425.300 €), was ein Plus von 530 T€ darstellt.

In der Summe plant die Stadt bei den sog. allgemeinen Zuweisungen insgesamt mit einem Betrag von 8.756 T€. Im Jahr 2024 hat diese Summe 5.906 T€ betragen. Der Haushalt profitiert im Jahr 2025 aufgrund des schlechten Steuerjahres 2023 deutlich im Finanzausgleich über die Schlüsselzuweisungen mit einem Plus von rd. 2,85 Mio. €.

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



1988 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

Produktbezogene Zuweisungen

An **produktbezogenen Zuweisungen und Zuschüssen vom Land bzw. vom Landkreis** sind 4.523 T€ (Vorjahr: 4.716 T€) veranschlagt, was einem Minus von 193 T€ entspricht.

Die negative Veränderung im Jahr 2025 resultiert im Wesentlichen aus Folgendem:

Zuwendungen für energetische Sanierungsmaßnahmen	+ 31 T€
Zuwendungen für Schulsozialarbeit	+ 11 T€
Zuwendungen aus Sachkostenbeiträgen für die Rheinauer Schulen und aus dem Digitalpakt-Schulen	- 188 T€
Zuwendungen zur Kindergartenförderung und Förderung der Kleinkindbetreuung, incl. Gute-Kita-Gesetz	+ 70 T€
Zuwendung für die Anmietung von Containern für die übergangsweise Unterbringung von Flüchtlingen	- 113 T€
Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm „Sanierungsgebiet Rheinstraße II“	+ 24 T€
Zuwendung für die Durchführung einer Biotopverbundplanung	- 24 T€
Zuwendung im Bereich der Forstwirtschaft	+ 15 T€
Zuwendung für das Projekt „Caring and sharing community“	- 15 T€

1.1.3 AUFGELÖSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE

AUFGELÖSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Auflösung von Investitionszuweisungen	244	232	207
Auflösung von Beiträgen	156	161	146
Gesamterträge	**400**	**393**	**353**

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

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

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

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

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

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

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

Für die Planung des Jahres 2025 ergeben sich aus der Hochrechnung der Anlagenbuchhaltung folgende Positionen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 244.300 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen 155.700 €

Gesamt: 400.000 €

1.1.4 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

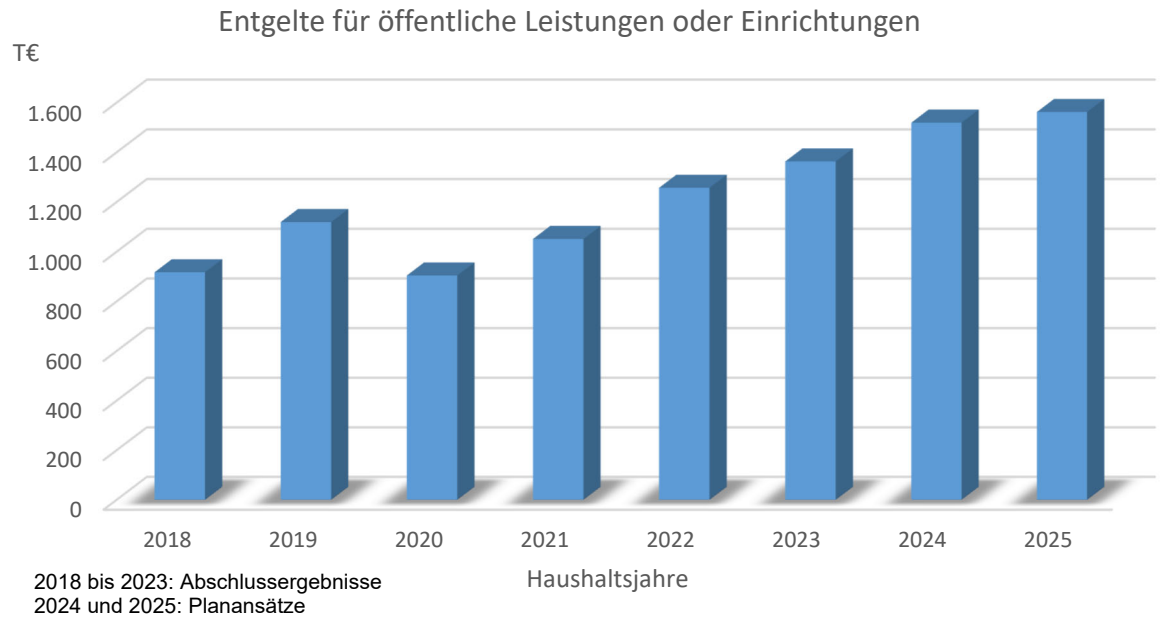
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	T€	T€	T€
Verwaltungsgebühren	131	124	122
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.430	1.395	1.272
Gesamterträge	**1.562**	**1.519**	**1.393**

Das Aufkommen aus den **Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen** liegt gegenüber 2024 um rd. 42 T€ höher. Dies beruht im Wesentlichen auf folgenden Veränderungen:

- Erträge aus Verwaltungsgebühren nach Anpassung der Verwaltungsgebührensatzung + 7 T€
- Erträge für das Amtliche Mitteilungsblatt - 17 T€
- Erträge aus Kostenersätze im Bereich der Feuerwehr + 12 T€
- Erträge aus Gebühren für die verlässliche Grundschule + 29 T€
- Erträge aus Elternbeiträgen in der Produktgruppe „Tageseinrichtungen für Kinder“ infolge der Erhöhung der Kindergartengebühren, incl. der Verpflegungsgebühren + 49 T€
- Erträge aus Nutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte - 36 T€

Die Entwicklung dieser Erträge stellt sich in den vergangenen Jahren wie folgt dar:



2018 bis 2023: Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

1.1.5 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

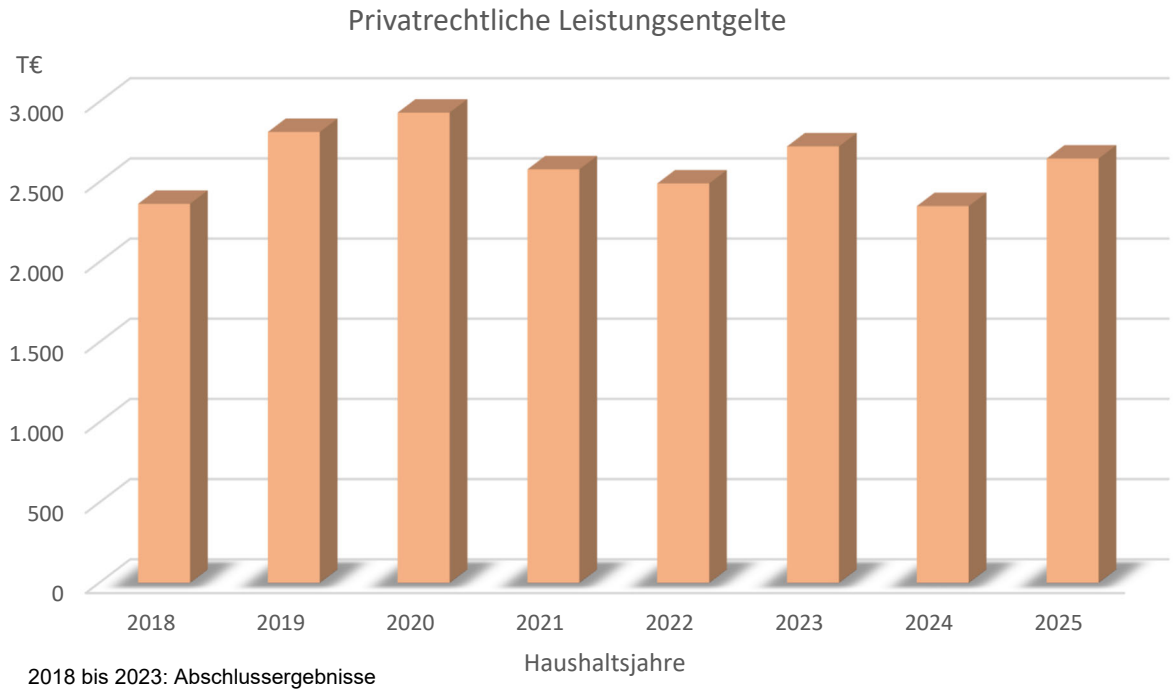
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2024**	**Ergebnis 2023**
	T€	T€	T€
Mieten und Pachten	2.032	1.686	2.059
Erträge aus Verkauf	546	606	553
Sonstige Entgelte	68	58	110
Gesamterträge	**2.646**	**2.350**	**2.722**

Bei den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** wird im Jahr 2025 mit einem deutlichen Zuwachs von insgesamt rd. 296 T€ geplant. Zu dieser Veränderung haben wesentlich beigetragen:

- Kiespacht + 340 T€
- Veräußerung von Vermögensgegenständen + 21 T€
- Gutschriften aus dem Programm „Job-Bike“ + 11 T€
- Erlöse aus dem Holzverkauf - 69 T€
- Rheinau-Gutschein - 13 T€

Die Entwicklung dieser Erträge stellt sich in den vergangenen Jahren wie folgt dar:



2018 bis 2023: Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

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

Die Erträge aus Kostenerstattungen belaufen sich für 2025 auf 986 T€ und liegen damit in der Summe um rd. 10 T€ über den vergleichbaren Vorjahresansätzen.

Den Löwenanteil hieran machen die Erstattungen aus, die die Stadt von den Eigenbetrieben, Zweckverbänden, der städtischen Wohnungsbaugesellschaft bzw. dem Stadtkulturverein für erbrachte Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen beansprucht. In der Summe beläuft sich dieser Betrag auf rd. 749 T€.

1.1.7 Zinsen und ähnliche Erträge

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

In der Summe belaufen sich die zu veranschlagenden Beträge – gegenüber dem Vorjahr um 167 T€ höher – auf 837 T€.

Der größte Teil der **Zinserträge** entsteht aus Trägerdarlehen, die die Stadt an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung gewährt hat. Diese steigen im Jahr 2025 um 49 T€ auf einen Betrag von 511 T€ an. Daneben wird mit Zinserträgen aus Geldanlagen in einem Umfang von 200 T€ (+100 T€ gegenüber 2024) kalkuliert.

Gewinnanteile aus Unternehmensbeteiligungen sind im Jahr 2025 wie folgt veranschlagt:

➔ Eigenbetrieb FriedWald 125 T€ (+17 T€ gg. 2024)

1.1.8 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

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

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

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

Der Haushaltsplan sieht für das Jahr 2025 keinen Ansatz für aktivierungsfähige Eigenleistungen vor. Manche Leistungen, z.B. die Erbringung von aktivierungsfähigen Ingenieurleistungen bei Baumaßnahmen durch das Bauamt, sind nicht abschätzbar und können erst im Rahmen und nach Ausführung der jeweiligen Maßnahme ermittelt werden.

1.1.9 SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE

An sonstigen ordentlichen Erträgen werden folgende Gelder erwartet:

SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Konzessionsabgaben	410	468	437
Bußgelder	10	9	11
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben u.a.	44	32	530
Auflösung von sonstigen Sonderposten und Herabsetzung von Wertberichtigungen	104	104	758
Andere sonstige ordentliche Erträge	45	43	61
Gesamterträge	**613**	**657**	**1.798**

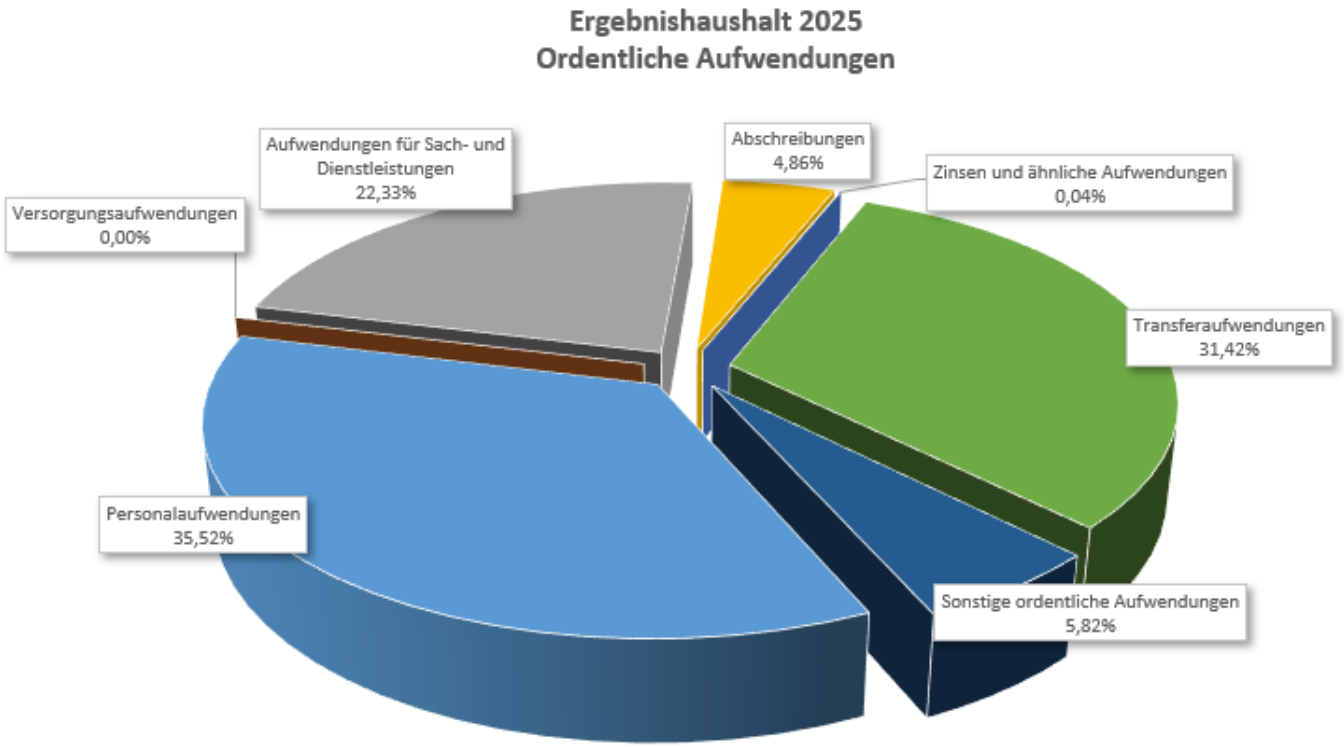
Die **Konzessionsabgabe**, die die Stadt von Seiten des Stromnetzbetreibers sowie des Gasnetzbetreibers erhält, wird entsprechend dem Rechnungsergebnis des Jahres 2023 im Jahr 2025 bei rd. 321 T€ liegen.

Im Jahr 2011 wurde als Ergebnis der Klausurtagungen des Gemeinderats und der hierauf folgenden Empfehlung der Haushaltsstrukturkommission die Konzessionsabgabe im Bereich der Wasserversorgung eingeführt. Die vom Eigenbetrieb Stadtwerke an den Stadthaushalt abzuführende Konzessionsabgabe wurde mit rd. 85 T€ eingeplant. Vom Zweckverband GWV Korkerwald können ausweislich des dortigen Entwurfs der Wirtschaftsplanung nur rd. 4 T€ Konzessionsabgabe beansprucht werden. Im Jahr 2026 steht eine weitere Erhöhung der Wassergebühren an. Danach kann der Zweckverband voraussichtlich den restlichen Anspruch auf Konzessionsabgabe in Höhe von 33 T€ an die Stadt auszahlen.

1.2 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	Personalaufwendungen	10.950.968	12.975.600	**13.773.600**	14.107.800	14.454.400	14.821.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.065.596	8.983.300	**8.659.900**	8.495.500	8.568.600	7.693.500
15	Abschreibungen	2.179.362	2.014.400	**1.884.300**	1.971.700	2.003.300	2.632.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.497	11.600	**16.300**	16.200	16.300	610.900
17	Transferaufwendungen	12.906.542	13.630.800	**12.185.000**	14.310.700	15.544.900	15.177.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.411.336	1.788.100	**2.257.800**	2.065.500	1.795.400	1.822.800
19	Ordentliche Aufwendungen	33.534.303	39.403.800	**38.776.900**	40.967.400	42.382.900	42.758.300



1.2.1 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

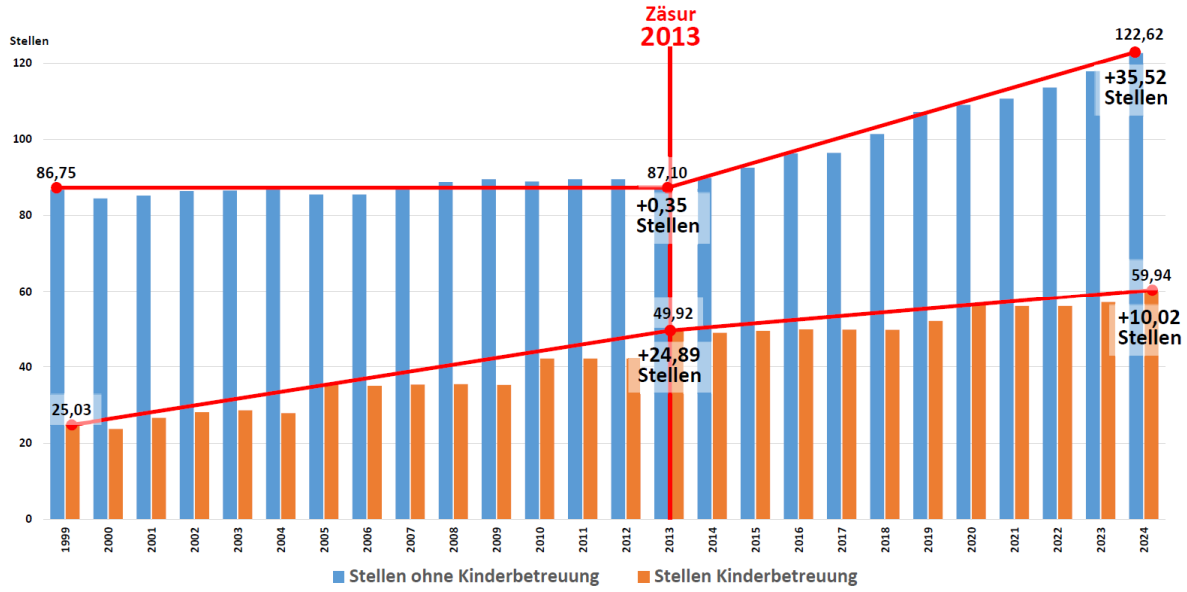
Nach dem Stellenplan der Stadt sollen im Jahr 2025 insgesamt 11,00 Beamte sowie 178,23 Beschäftigte, zusammen 189,23 Stellen (2024: 185,09 Stellen), in einem Dienstverhältnis bzw. Arbeitsverhältnis zur Stadt Rheinau stehen.

Damit ist im Jahr 2025 eine Mehrung um 4,14 AK (Arbeitszeitanteile = AK) zu verzeichnen. Die Stellenveränderungen verteilen sich auf folgende Aufgabenbereiche:

Mehrbedarf Sachgebiet Personal	+0,07 AK
Mehrbedarf für Digitalisierung Posteingang	+0,39 AK
Mehrbedarf Flüchtlingsbetreuung (Integration)	+0,15 AK
Mehrbedarf Flüchtlingsbetreuung (Hausmeister)	+0,15 AK
Erhöhung Freistellung Personalrat	+0,05 AK
Kindertageseinrichtungen – 4. Springerstelle	+0,75 AK
Kindertageseinrichtungen – Leitungstätigkeit für 2 Kindergärten	+0,08 AK
Kindertageseinrichtungen – Naturkindergarten (Mehrbedarf)	+0,05 AK
Kindertageseinrichtungen – Hauswirtschaftskraft Memprechtshofen	+0,26 AK
Hausmeister Nord (Aufstockung auf 1,0 Ak)	+0,31 AK
Raumpflege Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße – Wechsel von Fremdreinigung auf Eigenreinigung	+1,70 AK
Raumpflege Kläranlage (Mehrbedarf)	+0,13 AK
Raumpflege Archiv (Mehrbedarf)	+0,05 AK
Veränderungen im Stellenplan	**+4,14 AK**

Ohne die ehrenamtlichen Beschäftigungsverhältnisse, die bei der Aufwandsgruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu führen sind, wird im Jahr 2025 mit Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 13.773.600 € (Vorjahreswert: 12.975.600 €) zu rechnen sein. Damit steigen die Personalaufwendungen im Vergleich zum Jahr 2024 um 798.000 € oder 6,15 % an. Berücksichtigt man, dass in diesem Wert nur eine Tarifsteigerung von 2 % enthalten ist, und betrachtet man die Forderungen der Gewerkschaften im Rahmen der Tarifverhandlungen für 2025, ist von einem weiteren Anstieg auszugehen. Der Haushalt 2025 hat hierfür in der Deckungsreserve (vgl. Produktgruppe 6120 in Teilhaushalt 8) mit einem zusätzlichen Betrag von 210.000 € Vorsorge getroffen. Die Deckungsreserve berücksichtigt eine weitere Erhöhung der Personalaufwendungen im Volumen um 1,5 % nach Abschluss der Tarifverhandlungen. Nachdem in den Personalaufwendungen für das Jahr 2026 eine weitere Erhöhung um 2,5 % vorgesehen ist, beläuft sich die berücksichtigte Gesamterhöhung in einem zu erwartenden Tarifabschluss für 2 Jahre auf ein Volumen von 6,0 %. In Summe belaufen sich damit die Personalaufwendungen des Haushalts 2025 auf einen Betrag von 13.983.600 €, also fast 14 Mio. €. Dies ist eine Steigerung von mehr als 1 Mio. € gegenüber 2024.

Mit Personalaufwendungen in dieser Größenordnung liegt Rheinau ausweislich neuerer Vergleiche mit Gemeinden in vergleichbarer Größenklassengruppe an der Spitze, so dass ein weiteres Mal unterstrichen werden muss, dass der Umfang des vorgehaltenen Personals eines der größten finanzwirtschaftlichen Probleme des Rheinauer Haushalts darstellt.



Betrachtet man die vorstehende Entwicklung in den vergangenen 25 Jahren fällt dabei insbesondere die Entwicklung der Stellen außerhalb der Kinderbetreuung seit dem Jahr 2013 ins Auge. Während bis zum Jahr 2013 die Stellen der Kinderbetreuung – auch mit Blick auf den ab 2013 bundesweit eingeführten Anspruch auf Kleinkindbetreuung – sehr stark angestiegen sind und die Stellen in der übrigen Verwaltung nahezu unverändert geblieben sind, hat sich die Entwicklung seither umgedreht. Die Stellen außerhalb der Kinderbetreuung sind explosionsartig angestiegen und tragen heute zu einer enormen Last bei, der nur durch einschneidende haushaltsstrukturelle Maßnahmen langfristig begegnet werden kann.

Die Erhöhung der in den Teilhaushalten einzeln veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen für das Jahr 2025 in einem Umfang von 798.000 € setzt sich im Vergleich zum Jahr 2024 im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Allgemeines:

Tariferhöhung und Stufensteigerungen	+307.800 €
Neuzuordnung Kurzfristig Beschäftigte	+26.000 €
Höhergruppierungen	+50.500 €
Eingeführte Rufbereitschaft „Verwaltung und Technik“	+25.000 €
Zwischensumme	**+409.300 €**

Steuerung und Service:

Klimaschutzbeauftragte/r Neuveranschlagung (ab 01.07.2025)	-17.000 €
Vorsorge Doppelbesetzungen wegen Elternzeit bzw. Langzeiterkrankungen	-14.700 €
Hauptamt – Poststelle und Digitalisierung (+0,39 AK)	+19.700 €
Hauptamt – Personalwesen (+0,07 AK)	+6.500 €
Amtsblatt – Übergabe an die Druckerei Reiff zum 01.07.2025	-17.800 €
Zwischensumme	**-23.300 €**

Gebäudemanagement:

Höhergruppierung aller Stellen in der Raumpflege nach EG 2	+86.900 €
Reinigung Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße - Wechsel von Fremdreinigung auf Eigenreinigung (+1,70 AK)	+73.600 €
Hausmeister Nord	+11.000 €
Reinigung – Mehrbedarf Kläranlage (+0,13 AK, Erstattung durch Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	+7.100 €
Reinigung – Archiv (+0,05 AK)	+2.800 €
Zwischensumme	**+181.400 €**

Ordnungswesen:

Sachgebietsleitung Ordnungs- und Bürgerdienste (Höhergruppierung und ganzjährige Wirkung)	+28.000 €
Flüchtlingsunterbringung Integration (+0,15 AK und Höhergruppierung)	+27.000 €
Flüchtlingsunterbringung Hausmeister (+0,15 AK)	+14.300 €
Zwischensumme	**+69.300 €**

Schulen:

Verlässliche Grundschule – Stellenerhöhungen in Rheinbischofsheim und Diersheim (ganzjährige Wirkung)	+3.000 €
Zwischensumme	**+3.000 €**

Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten):

Naturkindergarten (ganzjährige Wirkung)	+39.000 €
4. Springerstelle (+0,75 AK)	+49.200 €
Direkteinstieg Kindergarten	+49.000 €
Kindergarten Memprechtshofen - Hauswirtschaftskraft (+0,26 AK)	+10.700 €
Altersteilzeit (Beschäftigungsphase)	+2.000 €
Zwischensumme	**+149.900 €**

Bauhof:

Höhergruppierungen	+13.900 €
Zwischensumme	**+13.900 €**

Forstwirtschaft:

Ersatz Waldarbeiterstelle (ganzjährige Wirkung)	+12.500 €
Renteneintritt Waldarbeiter (ab 08/2025)	-18.000 €
Zwischensumme	**-5.500 €**

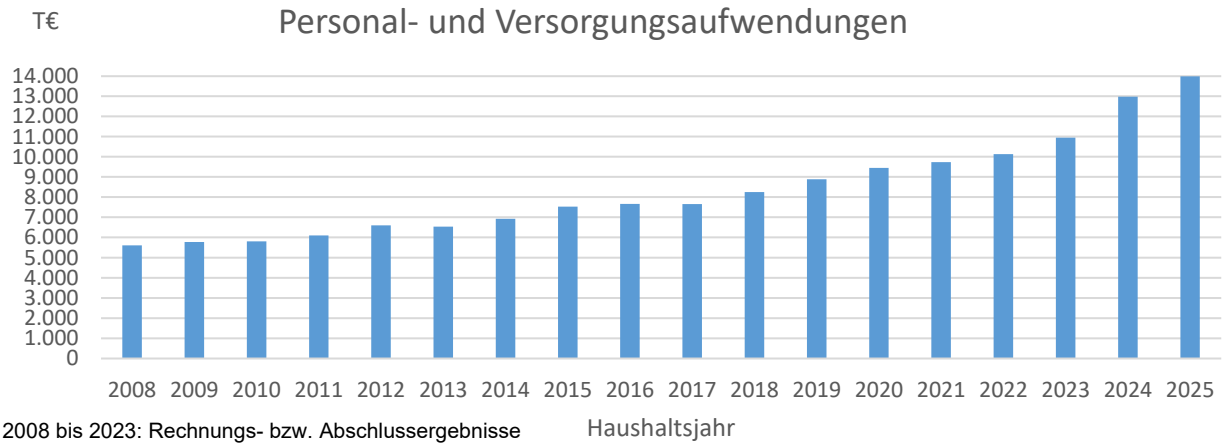
Gesamt	**+798.000 €**

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

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

Bezogen auf die Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts betragen die Personal- und Versorgungsaufwendungen 35,52 % (Vorjahr: 33,09 %).

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



2008 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024und 2025: Planansätze

1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**Ansatz 2025**	**Ansatz 2024**	**Ergebnis 2023**
	T€	T€	T€
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.976	2.177	935
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.036	989	620
Unterhaltung und Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	513	535	472
Mieten und Pachten	758	734	572
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110	94	84
Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (ohne Betriebsstrom)	1.015	1.197	1.010
Versicherungen (Gebäude)	164	155	146
Reinigung	201	238	209
Haltung von Fahrzeugen	221	236	182
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	398	315	167
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.268	2.313	1.668
Gesamtaufwendungen	**8.660**	**8.983**	**6.066**

Nachdem es in den Jahren 2023 und 2024 bei den Ansätzen der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** insgesamt einen Anstieg um 2,3 Mio. € gab, sinken die Ansätze im Jahr 2025 um rd. 323 T€. Im Vergleich mit einem inflationsbereinigten Mittelwert der Jahre 2018 bis 2022 (rd. 5,97 Mio. €) liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen des Jahres 2025 mit rd. 8,66 Mio. € trotzdem um rd. 2,7 Mio. € höher. Betrachtet man diese Entwicklung über den gesamten Finanzplanungszeitraum kumuliert sich so ein Betrag von rd. 9,5 Mio. €, den die Haushalte der Stadt Rheinau für die Unterhaltung des städtischen Vermögens im Vergleich mit früheren Jahren zusätzlich zu stemmen haben. Neben den Personalaufwendungen sind also auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen das Sorgenkind des Haushalts. Im Mittelpunkt steht hier die Unterhaltung von über 90 Gebäuden, die exorbitant ansteigende Kosten verursacht.

Zusammenfassend verteilen sich die Veränderungen auf die folgenden Positionen:

	Summe	+/-
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.976 T€	-201 T€
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.036 T€	+47 T€
Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen	513 T€	-22 T€
Mieten und Pachten	758 T€	+24 T€
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	110 T€	+16 T€
Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	1.015 T€	-182 T€
Versicherungen	164 T€	+9 T€
Reinigung	201 T€	-37 T€
Haltung von Fahrzeugen	221 T€	-15 T€
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	398 T€	+83 T€
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.268 T€	-45 T€
	8.660 T€	**-323 T€**

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

Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen

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

Neben den großen Kostenblöcken Energie, Reinigung und Versicherung inkludiert dies natürlich auch die **Unterhaltung der baulichen Anlagen** (Gebäude einschließlich der diesen zugehörigen Außenanlagen) im weiteren Sinne, die als einzelne Aufwandsposition einen großen Kostenblock im Rheinauer Haushalt ausmacht. Mit der

Einführung eines Gebäudemanagementsystems und insbesondere mit dem aus kostenrechnerischen Erwägungen heraus gebildeten Teilhaushalt 2 „Gebäudemanagement“, lässt sich dieser wichtige Kostenblock besser analysieren, auswerten und dementsprechend auch steuern.

Die dauerhaften Aufwendungen für vertragliche Wartungsarbeiten sowie für Unterhaltungsleistungen, die regelmäßig auftreten, aber nicht planbar sind, und damit auf der Grundlage von Erfahrungen geschätzt werden müssen, liegen in einer Größenordnung von rd. 461 T€ (Vorjahr: rd. 318 T€) über den gesamten Gebäudebestand.

Planbare Instandsetzungs- und Unterhaltungsmaßnahmen sowie sämtliche Verbesserungs- und Veränderungsmaßnahmen am städtischen Gebäudebestand sind Gegenstand der Mittelanmeldungen der städtischen Gremien und dementsprechend vertiefter Gegenstand der Haushaltsberatungen. Die hier zuzuordnenden Aufwendungen, die Eingang in das Haushaltsjahr 2025 gefunden haben, belaufen sich auf rd. 1.545 T€ (Vorjahr: rd. 1.859 T€).

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

Herausragende Einzelmaßnahmen, die in der Position „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ zum Vorjahresunterschied beitragen, waren im Jahr **2024**:

Stadthalle Freistett – Erneuerung Brandmeldeanlage	+190 T€
Gesamter Gebäudebestand - Anschaffung von elektronischen Schließzylindern (Eingangstüren)	+120 T€
Rathaus I und II Freistett - Brandschutzmaßnahmen	+111 T€
Heimatmuseum – Erneuerung Brandmeldeanlage	+110 T€
Grundschule Helmlingen – Erneuerung Heizungsanlage	+92 T€
Festhalle Diersheim - Sanierung Dach über Nebentrakt/Stuhllager	+85 T€
Werkrealschule Freistett – Hydraulischer Abgleich	+77 T€
Rathaus Hausgereut – Erneuerung Heizungsanlage	+76 T€
Grundschule Helmlingen – Erneuerung Eingangstüren	+60 T€
Gebäude „Sunsetland“ - Abbruch	+60 T€
Rathaus Freistett – Umstellung der Beleuchtung auf LED	+55 T€
Rhein-Rench-Halle – Gaststätte: Austausch der Beleuchtung, Erneuerung Verdunkelung (Jalousien)	+50 T€
Rathaus Freistett – Sanierung/Renovierung von Büroräumen	+38 T€
Kindergarten Memprechtshofen – Malerarbeiten Außenfassade	+31 T€
Sporthalle Freistett - Garagen-Geräteräume: Erneuerung Bodenbelag	+23 T€
Schulgebäude Freiburger Straße 11, Freistett – Brandschutzmaßnahmen	+20 T€
Sporthalle Rheinbischofsheim - Mängelbeseitigung Trennvorhänge	+20 T€
Gymnasium Rheinbischofsheim - Fahrradständer / Befestigung	+20 T€

- Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße - Erweiterung Brandmeldeanlage +20 T€
- Grundschule Helmlingen - Optimierung der Wärmeverteilung +20 T€

Für das Jahr **2025** sind folgende größere Maßnahmen geplant:

- Rhein-Rench-Halle Helmlingen – Erneuerung Heizungsanlage +235 T€
- Gesamter Gebäudebestand - Anschaffung von elektronischen Schließzylindern (Innentüren Schulen) +150 T€
- Freistett - Errichtung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund +100 T€
- Werkrealschule Rheinbischofsheim - Brandschutzmaßnahmen +50 T€
- Rhein-Rench-Halle Helmlingen – Optimierung Wärmeverteilung +46 T€
- Rathaus Freistett – Erneuerung Heizungsanlage +46 T€
- Vereinsheim „Am Köpfel“ - Erneuerung Hebewerk +36 T€
- Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim - Sanierung Dachrinne und Fassade +35 T€
- Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim – Mängelbeseitigung Bühnentechnik +30 T€
- Alte Schule Linx - Erneuerung rückwärtiger Eingangsbereich (Bodenbelag) +28 T€
- Gesamter Gebäudebestand - Austausch Rauchmelder (10 Jahres-Frist) +25 T€
- Festhalle Diersheim - Flachdachsanierung Nebentrakt +25 T€
- Werkrealschule Freistett – Erneuerung Akustikdecke inkl. Beleuchtung und Malerarbeiten in Raum 3 +24 T€
- Hans-Weber-Halle Linx – Mängelbeseitigung Bühnentechnik +20 T€
- Grundschule Helmlingen – Mängelbeseitigung aus Brandverhütungsschau +20 T€
- Anne-Frank-Gymnasium – Erweiterung Brandmeldeanlage im Neubau/Altbau +20 T€
- Anne-Frank-Gymnasium - Aufwertung Schulhof +20 T€

Daneben sollen ab dem Jahr 2025 dauerhaft neue jährliche **Pauschalen** für folgende Zwecke eingeführt werden:

- Gebäude: Mängelbeseitigung Brandschutzeinrichtungen +100 T€
- Versammlungsstätten: Mängelbeseitigung nach Sachverständigenprüfung +50 T€
- Gebäude: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung
- Gebäude: Brandverhütungsmaßnahmen +20 T€
- Gebäude: Prüfung und Unterhaltung Storchennester +10 T€
- Büroumgestaltung +10 T€
- Gebäude: Wartung und Pflege der Erste-Hilfe-Einrichtungen (insb. Verbandskästen) +7 T€

Die Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sorgen auch **in Zukunft für enorm hohe Belastungen im Stadthaushalt**.

Im Mittelwert der Planjahre 2024 bis 2028 sind hier Aufwendungen von 1,96 Mio. € pro Jahr vorgesehen. Der Mittelwert der 5 Jahre davor (2019 bis 2023) weist nur Aufwendungen von 1,04 Mio. € pro Jahr aus. Im Vergleich ist das ein Plus von rd. **928 T€ pro Jahr**.
Auf den 4jährigen Haushalts- und Finanzplanungszeitraum von 2025 bis 2028 bezogen, errechnet sich so eine Mehrbelastung von rd. **3,71 Mio. €.** Gemessen am insgesamt entstehenden Fehlbetrag von 9,03 Mio. € findet sich in der Entwicklung der Gebäudeunterhaltungskosten bereits ein Grund für 41 % der entstehenden Fehlbeträge.

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

Zu den „**Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens**“ gehören in erster Linie die Unterhaltung des großen Infrastrukturvermögens der Stadt Rheinau und hier vor allem die Straßen, Wege und Plätze, die wasserbaulichen Anlagen und die Friedhofs- und Bestattungseinrichtungen.

Im Vergleich mit dem Jahr 2024 ergibt sich im Saldo aller Positionen eine Aufwandserhöhung um 47 T€. Diese Veränderung lässt sich im Wesentlichen auf höhere Aufwendungen für die Straßenunterhaltung zurückführen, die als neue **Pauschalen** auch in den Folgejahren erhalten bleiben sollen.

Auch die Aufwendungen für die Unterhaltung der Infrastruktur verzeichnen im Vergleich der 5-Jahreszeiträume 2024-2028 und 2019-2023 einen deutlichen Sprung von ca. 45 % pro Jahr. So entstehen im Schnitt Mehraufwendungen von rd. 313 T€, was zusammengerechnet für den Haushalts- und Finanzplanungszeitraum einen Betrag von **1,25 Mio. €** bedeutet, welcher auch einen Beitrag von fast 14 % zum entstehenden Defizit der Ergebnishaushalte leistet.

Einen besonderen Peak birgt das Finanzplanjahr 2027, wo Straßensanierungsmaßnahmen in einem Umfang von rd. 735 T€ stattfinden sollen.

Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen

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

- Kindergarten Rheinbischofsheim – Erneuerung der Ausstattung -40 T€
- Gebäudemanagement - Sicherheitsausrüstung und Arbeitsutensilien für Hausmeister +8 T€

Mieten und Pachten

Im Bereich der **Mieten und Pachten** begründet sich die um 24 T€ höhere Ansatzsumme auf vielen kleineren Positionen.

Energiekosten

Nachdem durch die infolge des russischen Angriffskriegs auf die Ukraine ausgelösten Energiekrise im Jahr 2023 ein enormer Anstieg bei den gebäudebezogenen **Energiekosten** mit einem Betrag von rd. 846 T€ zu besorgen war, hat sich die Lage mittlerweile entspannt. Im Vergleich mit dem Jahr 2024 kann im Jahr 2025 nochmals mit

einem Rückgang der Energiekosten um rd. 182 T€ auf dann 1.015 T€ gerechnet werden. Damit dürften die unmittelbaren Wirkungen der Ukraine-Krise überwunden sein. Vergleicht man jedoch das mittlerweile erreichte Niveau von rd. 1 Mio. €, welches so auch in den Finanzplanjahren fortgeführt werden muss, mit dem Niveau vor 2022, welches bei rd. 0,63 Mio. €/a lag, so ergibt sich ein momentan verbleibender jährlicher Mehraufwand für Energiekosten in einem Umfang von **rd. 370 T€**.

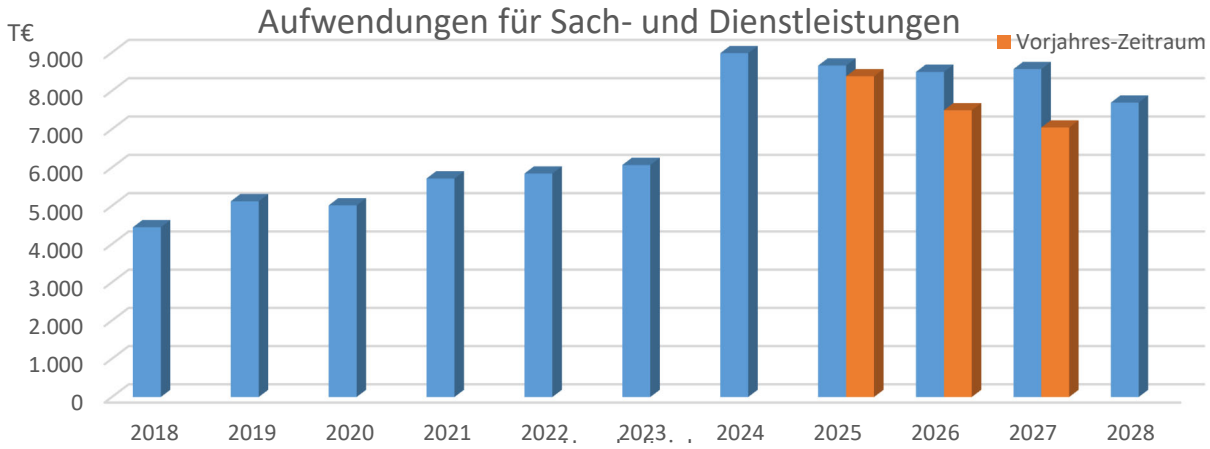
Dieser anhaltend deutliche Sprung bei den Energiekosten stellt alle wirtschaftlichen Akteure in Deutschland vor große Herausforderungen und ist einer der Gründe, warum sich Deutschland in einer rezessiven Phase befindet.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen

Nennenswerte Veränderungen bei den Einzelansätzen für die sog. **Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** lassen sich wie folgt herausstellen:

- Dokumentenmanagementsystem Betriebskosten (Jährliche Mehrkosten) +64 T€
- Dokumentenmanagementsystem Lizenzierung +56 T€
- Stadt Rheinau: Jubiläum 50 Jahre (Gesamtkosten 30.000 €) +25 T€
- Rufauto Achern: Einstellung des Angebots zum 01.01.2025 aufgrund des Beschlusses des Gemeinderats vom 18.12.2024 -19 T€

Die Entwicklung der gesamten Aufwandsgruppe für **„Sach- und Dienstleistungen“** stellt sich in den vergangenen Jahren und im Finanzplanungszeitraum wie folgt dar:



2018 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze
2026 bis 2028: Finanzplanung

Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2024 für den damaligen Finanzplanungszeitraum 2025 bis 2027. Die aktuell, d.h. für das Planjahr 2025 für diesen Zeitraum geplanten Aufwendungen liegen über alle Jahre erneut höher als die Vorjahresplanungen, dieses Mal um rd. 2.806 T€. Obwohl die Kosten bereits im Vergleich zwischen 2024 und 2023 um 5.313 T€ exorbitant angestiegen sind, findet im Planungszeitraum 2025 ein erneuter Anstieg statt. Dies unterstreicht, dass insbesondere das Sachvermögen der Stadt, die Zahl und Ausstattung

der Gebäude und die umfangreichen Infrastruktureinrichtungen, den Haushalt der Stadt immer mehr fordern und mittlerweile deutlich überfordern. Letzteres zeigen einerseits die mittlerweile anhaltend negativen ordentlichen Ergebnisse und andererseits – viel schlimmer – die immer weiter schwindende Zahlungskraft des Ergebnishaushalts.

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

1.2.3 ABSCHREIBUNGEN

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

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

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

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

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

Die Vermögensbewertung zur Eröffnungsbilanz ist mittlerweile vollständig abgeschlossen; die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2018 liegt vor. Die abschließende Bewertung zum Ende des ersten Umstiegsjahres 2018 ist ebenso erfolgt. Für die Jahre 2019 bis 2023 stehen noch verschiedene, geringfügige Bewertungsvorgänge aus, so dass die Fortentwicklung der Vermögenswerte hier insoweit noch nicht ganz exakt feststeht.

Die Entwicklung des noch nicht abgeschlossenen Jahres 2024 wurde auf Basis der Haushaltsplanung hochgerechnet.

Auf Grundlage der angestellten Bewertungen und Hochrechnungen für die Erstellung des vorliegenden Haushaltsplanes ergeben sich für das Jahr Planjahr 2025 – auch unter Berücksichtigung der aktuellen Investitionen des Planjahres - folgende Positionen:

ABSCHREIBUNGEN	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	1.755	1.890	1.596
Abschreibungen auf Forderungen	80	80	549
Sonstige Abschreibungen (auch außerplanmäßig)	49	45	35
Gesamtaufwendungen	**1.884**	**2.014**	**2.179**

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

Eine stark schwankende Größe ist die Position „Abschreibungen auf Forderungen“. Wie ersichtlich, sind im Jahr 2023 hohe Forderungsabschreibungen erfolgt. Diese gehen aber regelmäßig einher mit hohen zusätzlichen Erträgen, die dann aus verschiedenen Gründen heraus nicht realisiert werden können und deshalb abgeschrieben werden müssen (z.B. Zahlungsunfähigkeit, Vollziehungsaussetzung). Um eine Aufblähung des Haushalts zu vermeiden, enthält der Haushaltsplan insoweit nur einen „geringen“ pauschalen Ansatz in Höhe von 80 T€.

1.2.4 ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN

In dieser Aufwandsgruppe sind die Zinsen und ähnliche Aufwendungen darzustellen. Diese belaufen sich im Haushalt 2025 – gegenüber 2024 nur geringfügig höher - auf 16T€.

An dieser Position zeigt ein Blick auf das Finanzplanjahr 2028, was auf die Stadt infolge der enormen Investitionsbedarfe im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum zukommen wird. Die momentan im Haushaltsentwurf vorgesehenen Kreditaufnahmen von 20 Mio. € in den Jahren 2027 und 2028 werden zu einem sprunghaften Anstieg in der vorliegenden Position führen. So ist ab 2028 von einer zusätzlichen Belastung von rd. 594 T€ durch Zinsaufwendungen auszugehen.

1.2.5 TRANSFERAUFWENDUNGEN

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

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

Die Transferaufwendungen setzen sich aus folgenden Positionen zusammen:

TRANSFERAUFWENDUNGEN	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Zuweisungen und Zuschüsse	2.687	2.644	2.079
Umlagen	9.498	10.987	10.828
Gesamtaufwendungen	**12.185**	**13.631**	**12.907**

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Gesamtaufwendungen für den Bereich der **Zuweisungen und Zuschüsse** betragen 2.687 T€ (Vorjahr: 2.644 T€). Sie liegen um rd. 43 T€ über dem Vorjahr.

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

- Betriebskostenumlage für die evangelischen Kindergärten +114 T€
- Verlustausgleich Hallenbad Freistett -93 T€
- Verlustausgleich Hallenbad Honau +50 T€
- ÖPNV: Taktverdichtung auf Linie 403 (Wegfall) -30 T€
- Umlagen an den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland +18 T€
- Schnakenbekämpfung +11 T€
- Verlustausgleich Verkehrsbetrieb (Wohnmobilstellplätze und Mobilitätskonzept) +5 T€

Die **Betriebskostenzuschüsse** für die evangelischen Kindergärten werden sich in 2025 auf 1.328.000 € (Vorjahr: 1.214.000 €) belaufen. Dies sind 114 T€ mehr als 2024.

Für die im Rahmen der Kindergartenfinanzierung vereinbarte interkommunale Kostenerstattungsverpflichtung zwischen Wohnsitz- und Standortgemeinde sind 13 T€ zu veranschlagen.

An **Zweckverbandsumlagen** sind im Stadthaushalt 2025 Umlagen für den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland in Höhe von 207.800 € vorgesehen.

Die **Verlustausgleichszuweisungen** für die Hallenbäder Freistett und Honau im Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau liegen in Summe gegenüber 2024 mit 580 T€ um rd. 44 T€ geringer (Vorjahr 623 T€). Hiervon entfallen 458 T€ (Vorjahr: 551 T€) auf das Hallenbad Freistett und 122 T€ (Vorjahr: 72 T€) auf das Hallenbad Honau. Die geringeren Verlustausgleichszuweisungen für das Hallenbad Freistett resultieren aus niedrigeren Unterhaltungsmaßnahmen. Im Hallenbad Honau steigen die Zuweisungen, nachdem die Wiedereröffnung des Bades nach erfolgter Sanierung für September 2025 vorgesehen ist. Für die Finanzplanjahre soll der Verlustausgleich im Hallenbad Honau nach derzeitiger Kalkulation im Mittel bei rd. 233 T€ pro Jahr liegen.

Nähere Erläuterungen zu den Zuweisungen und Zuschüssen finden sich in den jeweiligen Teilergebnishaushalten. Informationen sind auch auf den speziell für die örtliche Vereinsförderung in den entsprechenden Produktgruppen vorgesehenen Kostenstellen ersichtlich.

Umlagen

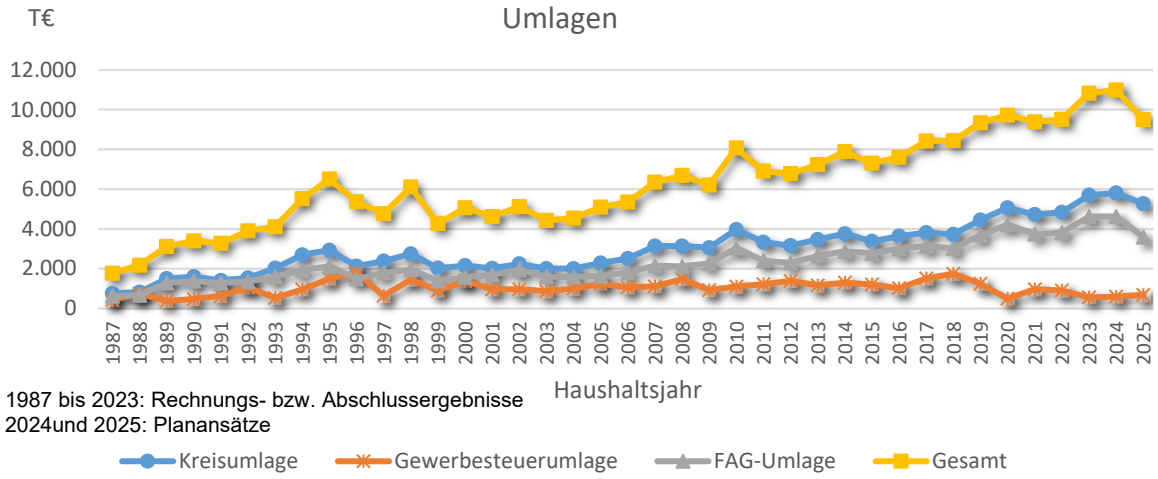
Die Belastung des Haushalts 2025 aus **Umlagen** an Bund, Land und Kreis verringert sich gegenüber 2024 deutlich um rd. 1.489 T€. Dieser Rückgang resultiert vollumfänglich aus der um rd. 4,2 Mio. € niedrigeren Steuerkraftsumme des Jahres 2025.

Die **Gewerbesteuerumlage** ist mit einem Betrag von 662.200 € zu veranschlagen. Dies sind infolge des um 1 Mio. € höheren Gewerbesteueransatzes 95 T€ mehr als im Vorjahr. Dabei wurde davon ausgegangen, dass der Gewerbesteuerumlagesatz von 35 v.H. unverändert bleibt.

Ausgehend von einer Steuerkraftsumme von 16,18 Mio. € (Vorjahr: 20,35 Mio. €) und einem um 4 Prozentpunkte erhöhten Kreisumlagehebesatz von 32,50 v.H. ergibt sich eine **Kreisumlage** von 5.259.100 €. Gegenüber 2024 (5.799.800 €) sind dies 540.700 € weniger. Allein auf die niedrigere Steuerkraft bezogen, hätte sich ein Rückgang um 1.188 T€ ergeben. Die Erhöhung der Kreisumlage um 4 Punkte führt indes zu einer zusätzlichen Belastung von 647 T€, so dass im Saldo nur ein Rückgang von 541 T€ verbleibt.

Die **Finanzausgleichsumlage** beträgt 3.576.200 €. Dies ist ein Rückgang um rd. 1.043 T€. Hiervon entfällt auf die geringere Steuerkraftsumme ein Betrag von 947 T€. Der verbleibende Rückgang von 96 T€ beruht auf einem weiteren Absinken des auf die Steuerkraftsumme anzuwendenden Hebesatzes. Nachdem die Stadt Rheinau im Jahr 2025 unter die sog. Sockel-Garantie des Finanzausgleichs fällt, ist der Hebesatz auf den gesetzlichen Mindestbetrag von 22,10 v.H. gesunken (Vorjahr: 22,70 v.H.).

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



1.2.6 SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen in der Summe 2.291 T€. Diese Aufwandsgruppe setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	ANSATZ 2025	ANSATZ 2024	ERGEBNIS 2023
	T€	T€	T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	292	296	250
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39	38	30
Geschäftsaufwendungen	951	805	429
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	238	225	216
Erstattungen	510	412	363
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18	13	123
Deckungsreserve	210	0	0
Gesamtaufwendungen	**2.258**	**1.788**	**1.411**

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

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

- Wahlhelfer für Gemeinderatswahl und Europawahl -21 T€
- Wahlhelfer für Bundestagswahl +4 T€
- Ehrenamtliche Entschädigung im Bereich der Feuerwehr +24 T€

Geschäftsaufwendungen

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

Dabei entfällt der größte Anteil auf Aufwendungen für Sachverständige, die regelmäßig auch für die Schwankungen und Unterschiede zwischen den betrachteten Haushaltsjahren verantwortlich sind. Im Saldo ergibt sich hier eine Steigerung von 146 T€ gegenüber den Vorjahresansätzen, die sich im Wesentlichen wie folgt begründen lässt:

Breitbandversorgung: Netzplanung der Breitband Ortenau für den möglichen Anschluss von bebauten Grundstücken in Außenbereichen (z.B. Aussiedlerhöfe)	+150 T€
Bebauungsplan Rheinau-Mitte	+115 T€
Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II	+40 T€
Schulentwicklungskonzept	+20 T€
Datenschutz: Erstaufnahme	+20 T€
Stadtentwicklung: Weitere Ziele und Maßnahmen	+12 T€
Strategieprozess Kiesabbau	-53 T€
Brückenprüfung nach DIN 1076	-45 T€
Neuverpachtung Jagd (Erstellung des Jagdkatasters)	-22 T€
Reinigungsgutachten Verwaltungsgebäude	-20 T€
Naturpädagogisches Konzept am Rheinübergang	-20 T€
Kommunale Biotopverbundplanung	-18 T€
Lärmaktionsplan	-17 T€

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

Deckungsreserve

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

Vor dem Hintergrund des unklaren Ausgangs der Tarifverhandlungen im öffentlichen Dienst wurden Mittel in Höhe von 210 T€ für zu erwartende Tariferhöhungen vorsorglich in die Deckungsreserve eingestellt. Die Deckungsreserve berücksichtigt damit eine weitere Erhöhung der Personalaufwendungen im Volumen um 1,5 % nach Abschluss der Tarifverhandlungen. In den Personalaufwendungen ist für das Jahr 2025 eine Erhöhung um 2 % und für das Jahr 2026 eine Erhöhung um 2,5 % vorgesehen. Die Gesamterhöhung unter Berücksichtigung der Deckungsreserve beläuft sich damit in einem zu erwartenden Tarifabschluss für 2 Jahre auf ein Volumen von 6,0 %.

1.2.7 ORDENTLICHES ERGEBNIS

Allgemeines

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

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

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

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

Darstellung und Bewertung

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

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	**-558.590**	**-5.096.600**	**-46.800**	**-2.584.400**	**-3.636.500**	**-2.767.000**

Zunächst ist auf den ersten Blick ersichtlich, dass der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses in keinem der betrachteten Jahre gelingt. Das Jahr 2025 ist hierbei noch das beste Jahr, was aber sehr schnell durch die niedrige Steuerkraft und die damit einhergehenden Vorteile im Finanzausgleich erklärt ist.

Das Jahr 2024 wird zwar nach neuerer Hochrechnung nicht mit dem planerisch ausgewiesenen Fehlbetrag von 5,1 Mio. € abschließen. Einschließlich der noch nicht be-

kannten Haushaltsübertragungen ist aber dennoch mit einem Fehlbetrag in einer Größenordnung von rd. 3 Mio. € zu rechnen (vgl. hierzu die Ausführungen unter Abschnitt III).

Richtig problematisch sind jedoch die Fehlbeträge in den Finanzplanjahren, die relativ konstant allesamt im Millionenbereich rangieren und nicht auf irgendwelchen außerordentlichen Vorgängen beruhen. Natürlich sind diese Fehlbeträge mit beeinflusst durch die sehr schlechte konjunkturelle Lage in Deutschland und den enormen Finanzierungsbedarf des Ortenaukreises, welcher von heute auf morgen durch eine Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes um 4 Prozentpunkte auf die kreisangehörigen Gemeinden umgelegt wurde.

Trotzdem lassen sich an den Fehlbeträgen der Jahre 2026 bis 2028 die eigenen strukturellen Probleme der Stadt Rheinau ausmachen. Denn selbst wenn man die konjunkturell bedingten Veränderungen auf Grundlage der reduzierten Steuerschätzungen herausrechnet und wenn man davon ausginge, dass der Ortenaukreis den über viele Jahre hinweg sehr günstigen Hebesatz unverändert belassen hätte, wäre in allen 3 Finanzplanjahren noch ein deutliches Defizit geblieben. Auch dieses verbleibende Defizit hätte in dieser Größenordnung nicht belassen werden können und auch die Hoffnung auf eine wirtschaftliche Erholung, wie man diese nach der Finanzkrise 2008/2009 erlebt hat, hätte hier nicht die alleinige Lösung gebracht.

Positiv an dieser Situation ist der Umstand, dass nach vieljährigen Diskussionen im jetzt anstehenden Haushalts- und Finanzplanungszeitraum große Investitionen ihren Niederschlag gefunden haben und sich neben der Belastung der Liquidität (u.a. durch die Aufnahme von Krediten in Höhe von 20 Mio. €) auch in der dauerhaften Belastung des Ergebnisses auswirken, zumindest im letzten Finanzplanjahr 2028. So wird klar, dass allein für diese Investitionen fortan eine dauerhafte Gegenfinanzierung abverlangt werden muss, die bereits für sich genommen weit über 1 Mio. € pro Jahr beträgt. Mit dieser Klarheit müssen dann die anstehenden haushaltsstrukturellen Diskussionen geführt werden.

Negativ ist jedoch, dass damit noch lange nicht sämtlicher in Diskussion stehender Investitionsbedarf berücksichtigt ist. So finden sich im vorliegenden Haushalt weder Zahlen zu den im Rahmen der Feuerwehr-Bedarfsplanung vorgesehenen weiteren Feuerwehr-Standorten in den Ortsteilen, noch ist die Frage berücksichtigt, wie mit der Umstellung auf G9 am Anne-Frank-Gymnasium umgegangen wird, um nur 2 Beispiele zu benennen.

Das Haushaltsrecht - aber auch die vernünftige Betrachtung der wirtschaftlichen Lage - zwingt die Stadt Rheinau, jetzt umgehend in tiefgehende strukturelle Diskussionen mit dem mittel- bis langfristigen Ziel einzutreten, nennenswerte Entlastungen des Rheinauer Haushalts zu erreichen. Kurzfristig jedoch wird der Stadt angesichts der Auswirkungen der Situation auf die Liquidität nichts anderes übrigbleiben, als auch die Abgabenpflichtigen in allernächster Zukunft weiter deutlich zu belasten. Die negativen Zahlungsmittelüberschüsse des Ergebnishaushalts (vgl. Ziffer 2.1) bedürfen jedenfalls einer sehr kurzfristigen Reaktion im Bereich des Finanzhaushalts, insbesondere vor dem Umstand, dass viel Liquidität über Investitionen abfließen soll.

Behandlung des Ergebnisses

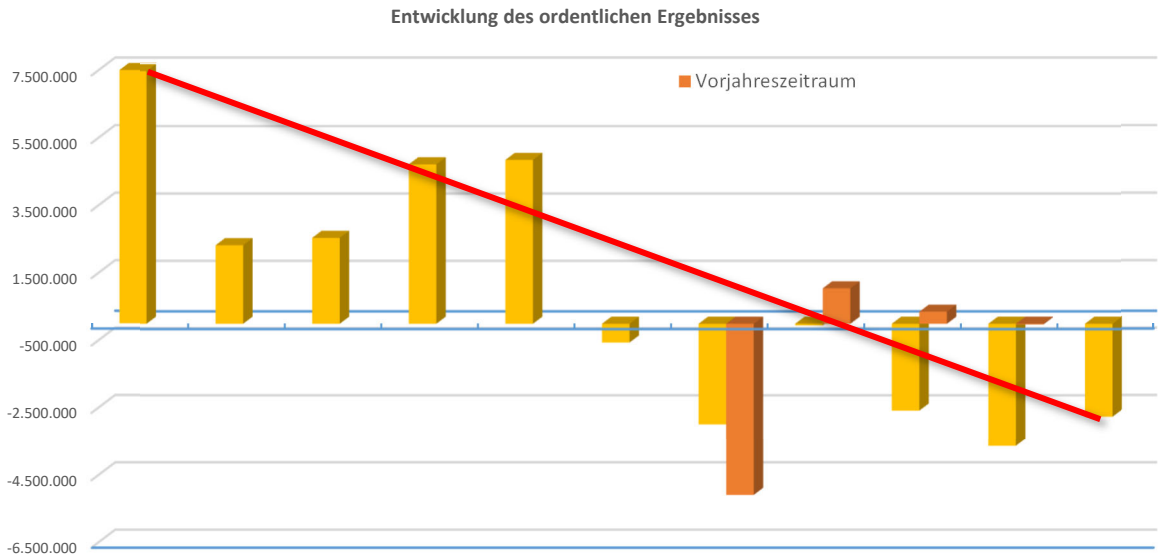
Infolge der bestehenden Rücklagen aus erwarteten Überschüssen der Jahre 2018 bis 2022 ist der gesetzliche Haushaltsausgleich im gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum bis 2028 noch erreicht. Nach Verrechnung mit der insoweit bestehenden hohen Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses reicht die übrigbleibende Rücklage jedoch nur noch für ca. 3 Jahre, sollte sich der in den Finanzplanjahren ausgewiesene durchschnittliche jährliche Fehlbetrag von 3 Mio. € nicht signifikant verbessern. Danach müsste die Stadt Rheinau Fehlbeträge ausweisen und in der Folge Reduzierungen des Basiskapitals in Kauf nehmen. Dies würde dem Haushaltsrecht nicht mehr entsprechen.

Nachdem aus den Jahren 2018 bis 2022 Überschüsse in einer Gesamtsumme von rd. 22,1 Mio. € entstanden sind, stehen nach Abdeckung der Fehlbeträge aus den Jahren 2023 und 2024 noch rd. 18,6 Mio. € zur Verfügung. Diese Überschüsse sind zur Deckung der negativen Ergebnisse des Haushalts 2025 sowie der Finanzplanjahre 2026 bis 2028 einzusetzen und reichen aus, um einen ausgeglichenen Haushalt darzustellen. Ende 2028 stehen dann noch Überschussrücklagen in einer Größenordnung von rd. 9,6 Mio. € zur Verfügung.

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

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses steht kraft Gesetzes zur Abdeckung von entstehenden Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt zur Verfügung und muss in diesem Fall hierfür auch zwingend eingesetzt werden. Aus diesem Grund ist zur Abdeckung der erwarteten Fehlbeträge in den Jahren 2023 bis 2028 aus der planerisch verfügbaren Rücklage in Zeile 28 eine entsprechende Entnahme dargestellt. Für den Stand der Rücklagen wird auf Anlage 3 (Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen) verwiesen. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die die Rücklagen speisenden Ergebnisse aus den Jahresabschlüssen 2018 bis 2022 noch vorläufig sind. Der ausgewiesene Stand der Rücklage kann sich also noch (geringfügig) verändern.

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



2018 bis 2023: Vorläufige Abschlussergebnisse
2024: Aktueller Stand unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen 2023
2025: Planansatz
2026-2028: Finanzplanung

Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2024 für den damaligen Planungszeitraum 2025 bis 2027. Das im aktuellen Planjahr 2025 für den Zeitraum 2025-2027 geplante Ordentliche Ergebnis liegt um rd. **7,7 Mio. € niedriger**. Die rot dargestellte Trendlinie unterstreicht die Notwendigkeit einschneidender haushaltsstruktureller Eingriffe. Ergänzend wird auf die Ausführungen unter Abschnitt VI verwiesen.

1.2.8 SONDERERGEBNIS

Zum Sonderergebnis wird auf die Ausführungen unter Ziffer 1 verwiesen.

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

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

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

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

2. FINANZHAUSHALT

Bedeutung

Der Finanzhaushalt beinhaltet die Einzahlungen und Auszahlungen für das Haushaltsplanjahr.

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

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

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

1. Liquiditätsveränderungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

Anforderungen an die Höhe dieses Saldos sind zwar gesetzlich nicht normiert. Allgemeine Grundsätze zur ordnungsgemäßen Finanzierung eines Haushalts erfordern jedoch, dass dieser Saldo mindestens ausreicht, um die Tilgungsverpflichtungen des Haushalts zu bedienen. Nur so lässt sich sicherstellen, dass Kredite für Investitionsgüter aus der laufenden Produktion zurückbezahlt werden. Des Weiteren wird ein negativer Cashflow in diesem Bereich nicht hinzunehmen sein und dies anders als beim ordentlichen Ergebnis auch nicht über einen relativ kurzen Zeitraum. Dies hängt damit zusammen, dass für diesen Bereich langfristige Kreditaufnahmen nicht gestattet sind und Kassenkredite nur aufgenommen werden dürfen, wenn sichergestellt ist, dass eine Liquiditätslücke nur vorübergehend besteht. Eine planerisch gleichbleibende Liquiditätslücke – so wie diese im vorliegenden Haushalt für die Jahre 2026 bis 2028 auszuweisen ist – entspricht diesen Anforderungen nicht und muss deshalb kurzfristig beseitigt werden.

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

2. Liquiditätsveränderungen aus Investitionstätigkeit

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

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

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

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

3. Liquiditätsveränderungen aus Finanzierungstätigkeit

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

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

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

Dieser Bestand ist naturgemäß bei rechtzeitigen Haushaltsplanungen nicht bekannt, weil er frühestens zum Ende des Haushaltsjahres vorliegt. Außerdem ist dieser Bestand vorbelastet durch Vorgänge, die die Liquidität kurzfristig beeinflussen werden und aller Voraussicht nach nicht mehr abwendbar sind. Gemeint sind z.B. Kassenkredite, die im Liquiditätsbestand enthalten sind, jedoch naturgemäß kurzfristig zurückbezahlt werden müssen. Oder der Bereich der Haushaltsübertragungen, auf deren

Grundlage noch Auszahlungen stattfinden werden, die in den laufenden Ansätzen des Haushaltsjahres aber nicht mehr enthalten sind. Des Weiteren können im Kassenbestand Mittel enthalten sein, die in einem besonderen Teil der Eigenkapitalrücklagen gehalten werden und in diesem Sinne „unantastbar“ sind. Oder es können – wie in Rheinau – Mittel im Kassenbestand vorhanden sein, die aufgrund politischer Zielsetzungen (noch) nicht verwendet werden sollen.

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

2.1 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS LAUFENDER VERWALTUNGSTÄTIGKEIT

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.697.109	17.118.700	**18.407.600**	0	18.952.700	19.402.700	19.839.100
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.166.710	10.622.600	**13.279.300**	0	12.222.600	12.465.500	13.127.100
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.447.122	1.519.200	**1.561.500**	0	1.644.900	1.590.100	1.571.700
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342.855	2.349.700	**2.646.000**	0	2.753.400	2.760.300	2.761.100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	806.096	976.200	**986.200**	0	980.700	967.800	990.500
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	675.036	670.200	**836.700**	0	690.500	364.000	367.900
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	639.734	552.600	**508.700**	0	586.400	592.900	600.900
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.774.661	33.809.200	**38.226.000**	0	37.831.200	38.143.300	39.258.300
10	Personalauszahlungen	10.763.978	12.975.600	**13.773.600**	0	14.107.800	14.454.400	14.821.500
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.247.165	8.983.300	**8.659.900**	0	8.495.500	8.568.600	7.693.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.494	11.600	**16.300**	0	16.200	16.300	610.900
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.038.419	13.630.800	**12.185.000**	0	14.310.700	15.544.900	15.177.600
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.410.244	1.788.100	**2.257.800**	0	2.065.500	1.795.400	1.822.800
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.480.301	37.389.400	**36.892.600**	0	38.995.700	40.379.600	40.126.300
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	294.360	-3.580.200	**1.333.400**	0	-1.164.500	-2.236.300	-868.000

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

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

Tatsächlich kommen noch weitere Unterschiede hinzu, z.B. wenn planmäßig Rückstellungen gebildet werden sollen, oder Einzahlungen und Auszahlungen nicht mit den

hierauf im Jahr erbrachten Leistungen übereinstimmen und abgegrenzt werden müssen. Insoweit lassen sich die Gründe für den Unterschied zwischen dem Ergebnis des Ergebnishaushalts sowie dem Zahlungsmittelüberschuss bzw. –bedarf im vorliegenden Sektor nicht ohne weiteres exakt ermitteln.

Wie eingangs der Ausführungen zum Finanzhaushalt bereits erwähnt, lässt sich die negative Haushaltssituation im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum und der jedenfalls erforderliche kurzfristige Handlungsbedarf an der Entwicklung der Beträge in Zeile 17 ausmachen. Während in dem durch günstige Wirkungen des Finanzausgleichs geprägten Jahr 2025 noch ein positiver Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit entsteht, fällt dieser in allen folgenden Finanzplanjahren negativ aus. Dieser Entwicklung muss kurzfristig entgegengewirkt werden, denn die Stadt muss im operativen Geschäft zahlungsfähig bleiben. Kreditaufnahmen dürfen in diesem Bereich nicht erfolgen und wären ohnedies aus guten Gründen wirtschaftlich auch nicht sinnvoll.

Da haushaltsstrukturelle Maßnahmen in der Regel nur langfristig Wirkung zeigen, steht zu befürchten, dass auch in den Jahren nach 2028 noch ein negativer laufender Cashflow entsteht. Soweit kurzfristige Einsparungen im operativen Bereich nicht möglich sind, ist es unausweichlich, kurzfristige Abgabenerhöhungen vorzunehmen. Diese Erhöhungen sollten so austariert sein, dass der Zahlungsmittelbedarf der Jahre 2026 bis 2028 finanziert werden kann. Nachdem in den Jahren 2026 bis 2028 insgesamt ein Bedarf von 4,3 Mio. € gegeben ist, sind ab 2026 Einnahmeverbesserungen in einem jährlichen Umfang von rd. 1,5 Mio. € angezeigt, um den laufenden Finanzbedarf des Haushalts im Mittel der Jahre 2026 bis 2028 und auch darüber hinaus zu befriedigen.

Damit wäre dann immerhin sichergestellt, dass die Stadt ihren laufenden Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann. Der gesetzliche Sollzustand ist damit jedoch noch lange nicht erreicht. Wie bereits unter Ziffer 1.2.7 dargestellt, erfordert das Haushaltsrecht einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt. Dies kurzfristig zu erreichen, würde noch deutlich höhere Belastungen der Bürgerinnen und Bürger zur Folge haben. Wenn Einsparungen nicht erfolgen können, müssten im Mittel zusätzliche Einnahmen von 3 Mio. € pro Jahr generiert werden. Dann allerdings würde der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit – so wie das eigentlich erforderlich ist – mit einem Überschuss von mehr als 4,7 Mio. € positiv ausfallen. Damit könnte dann ein wichtiger Beitrag zur Finanzierung des Investitionshaushalts geleistet werden, mit welchem auch die hohen Kreditlasten (rd. 20 Mio. €) und deren Folgekosten deutlich vermindert werden könnten.

2.2 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.411	263.000	**22.000**		198.000	240.000	8.031.200
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	140.406	942.300	**66.400**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		9.318.900	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.817	1.205.300	**88.400**	0	9.516.900	240.000	8.031.200
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	799.852	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.774	1.898.800	**1.893.400**	4.005.000	4.830.000	9.022.000	19.054.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	629.116	1.005.500	**548.900**	0	91.000	75.000	75.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	8.945.973	3.629.000	**87.200**	0	20.200	20.200	20.200
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	79.793	33.000	**163.900**	0	91.500	78.000	78.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.905.508	6.794.000	**2.788.400**	4.005.000	5.072.700	9.235.200	19.267.200
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-11.697.691	-5.588.700	**-2.700.000**	4.005.000	4.444.200	-8.995.200	-11.236.000

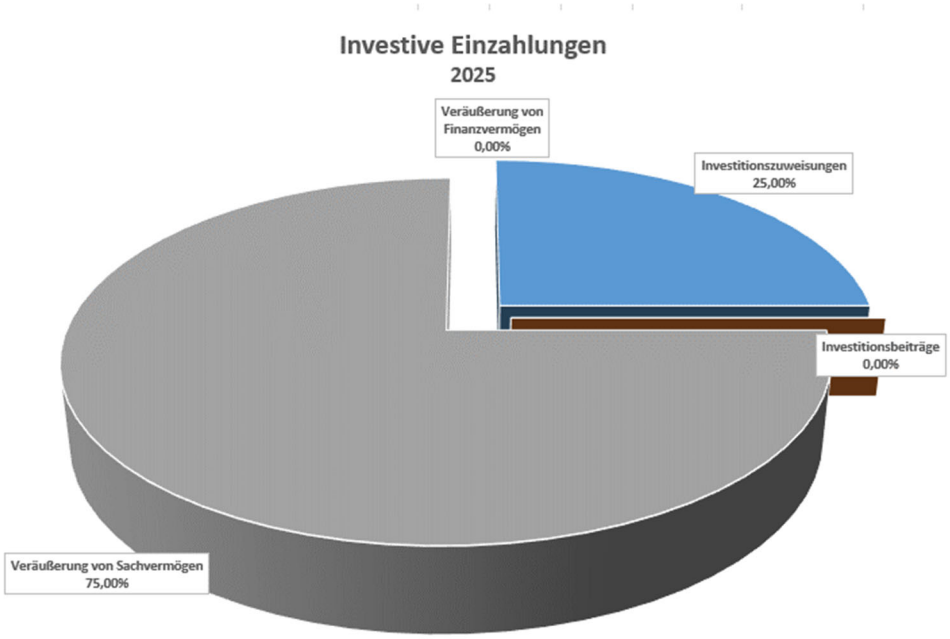
Investitionseinzahlungen in Höhe von 88.400 € stehen Investitionsauszahlungen in Höhe von 2.788.400 € entgegen, so dass im Saldo ein Liquiditätsmittelbedarf von **-2.700.000 €** entsteht.

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

2.2.1 INVESTITIONSEINZAHLUNGEN

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

INVESTITIONSEINZAHLUNGEN	2023 Ergebnis	2024 Planung	2025 Planung	Veränderung 25/24
	T€	T€	T€	in v.H.
Investitionszuweisungen	67	263	22	-91,6
Investitionsbeiträge	0	0	0	k.A.
Veräußerung von Sachvermögen	140	942	66	-93,0
Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	k.A.
Summe	**207**	**1.205**	**88**	**-92,7**



2.2.1.1 INVESTITIONSZUWEISUNGEN

Die Stadt rechnet in 2025 mit dem Eingang von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen in folgenden Bereichen:

Brandschutz: MTW Helmlingen (Zuwendung nach VwV Z-Feu)	22.000 €
Gesamt	**22.000 €**

2.2.1.2 INVESTITIONSBEITRÄGE

Nachdem Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe ausgelagert sind, werden in diesem Bereich nur noch die Erschließungsbeiträge verzeichnet. Hier werden im Jahr 2025 keine Einzahlungen erwartet.

2.2.1.3 VERÄUßERUNG VON SACHVERMÖGEN

Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögen sind in Höhe von 66.400 € geplant.

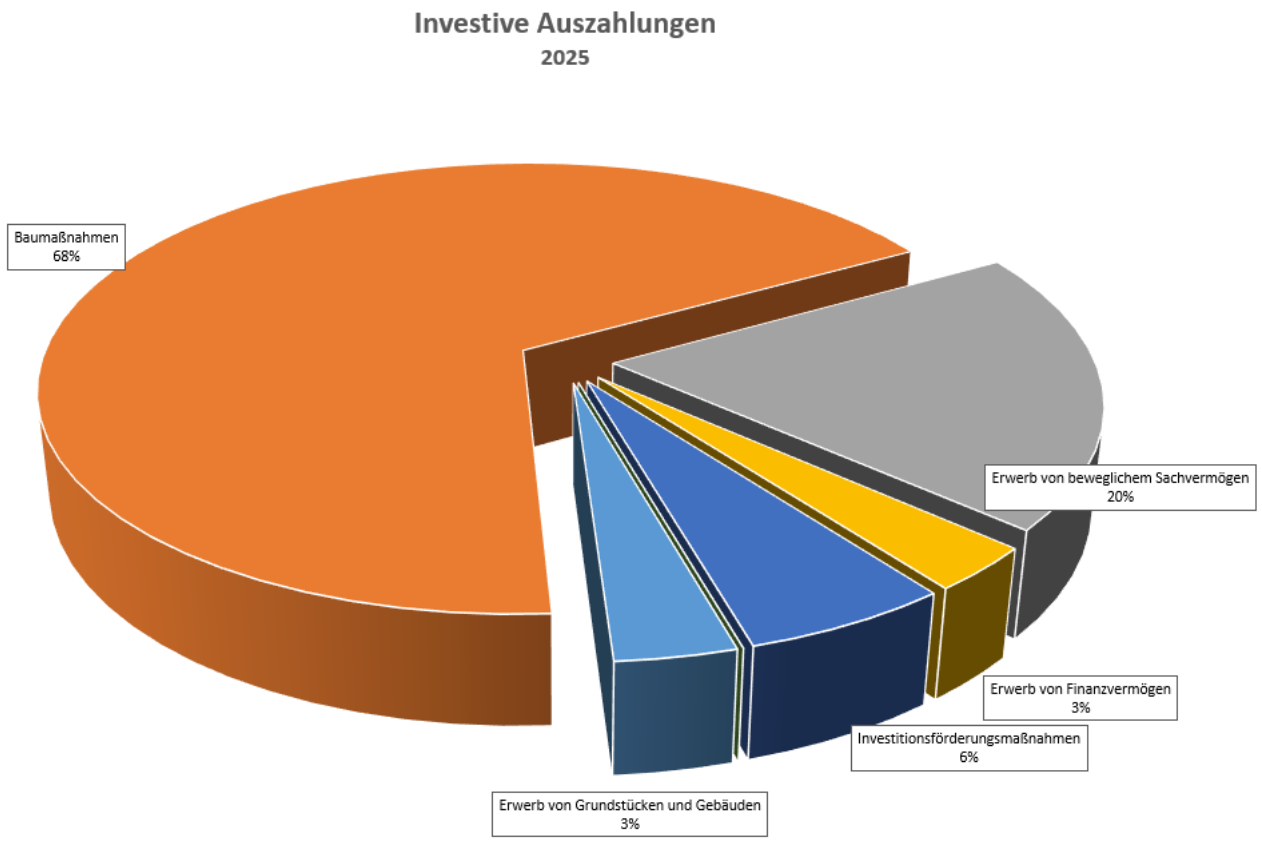
2.2.1.4 VERÄUßERUNG VON FINANZVERMÖGEN

Der Posten enthält die Rückzahlung von gewährten Ausleihungen. Hier werden im Jahr 2025 keine Einzahlungen erwartet.

2.2.2 INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN

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

INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN	2023 Ergebnis T€	2024 Planung T€	2025 Planung T€	Veränderung 25/24 in v.H.
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	800	227	95	-58,1
Baumaßnahmen	1.451	1.899	1.893	-0,3
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	629	1.006	549	-45,4
Erwerb von Finanzvermögen	8.946	3.629	87	-97,6
Investitionsförderungsmaßnahmen	80	33	164	+397,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	k.A.
Summe	**11.906**	**6.794**	**2.788**	**-59,0**



Eine Investition bedeutet die Schaffung von langfristig einsetzbaren Ressourcen

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

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

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

2.2.2.1 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

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

Allgemeiner Erwerb von Grundstücken	40.000 €
Grundstückstausch im Zuge der Flüchtlingsunterbringung in Modulgebäuden (Aufpreis)	55.000 €
Gesamt	**95.000 €**

Für allgemeinen Grunderwerb ist eine Pauschale von 40.000 € vorgesehen.

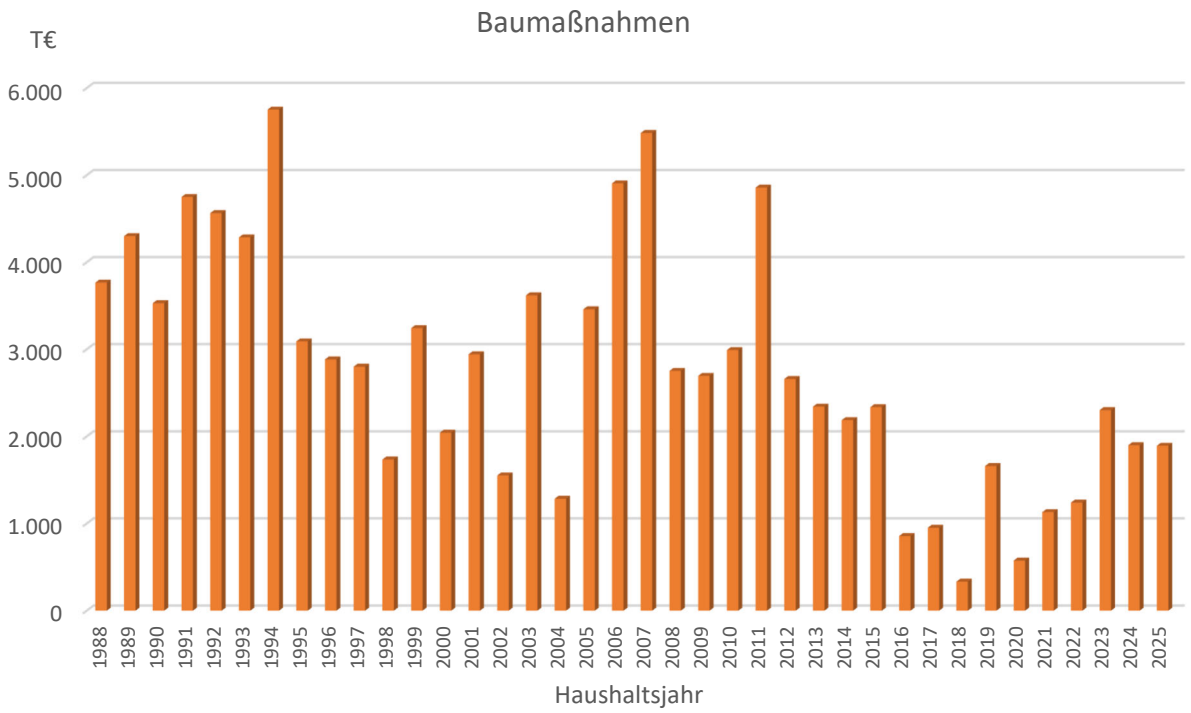
2.2.2.2 Baumaßnahmen

Mit **1.893.400 €** weist der Bauhaushalt der Stadt ein nur um 5 T€ geringeres Volumen aus als 2024.

Der Betrag von 1.893.400 € verteilt sich mit 1.558.400 € auf Hochbaumaßnahmen und mit 335.000 € auf Tiefbaumaßnahmen.

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

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



1988 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

2.2.2.3 ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Die Ansätze für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen belaufen sich in der Summe auf 548.900 €. Diese lassen sich wie folgt kategorisieren:

Fahrzeuge und bewegliche Sachen Bauhof	207.100 €
Fahrzeuge und bewegliche Sachen Feuerwehr und Katastrophenschutz	259.700 €
Bewegliche Sachen in Schulen	30.000 €
Sonstige bewegliche Sachen	52.100 €
Gesamt	**548.900 €**

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

2.2.2.4 Erwerb von Finanzvermögen

Unter dieser Position sind im Haushalt 2025 folgende Maßnahmen ausgewiesen:

Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland - Tilgungsumlage (Beteiligung)	20.200 €
Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung für Nacharbeiten am Wohnmobilstellplatz Freistett	12.000 €
Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	55.000 €
Gesamt	**87.200 €**

Die im Jahr 2022 begonnene Umsetzung von Maßnahmen aus dem Mobilitätskonzept Rheinau erfolgt aus steuerlichen Gründen im Betriebszweig „Verkehrsbetrieb“ des Eigenbetriebs Stadtwerke. Hierfür ist im Haushalt 2025 eine weitere Rücklagenzuführung an den Eigenbetrieb in Höhe von 55.000 € vorgesehen.

2.2.2.5 Investitionsförderungsmaßnahmen

An Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen Dritter sieht der Stadthaushalt 2025 folgende Maßnahme vor:

Investitionsumlage an den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	160.700 €
Zuschuss an den VfR Rheinbischofsheim e.V. zur Erneuerung der Brunnenpumpe	3.200 €
Gesamt	**163.900 €**

2.2.2.6 Immaterielle Vermögensgegenstände

Für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind im Jahr 2025 keine Auszahlungen vorgesehen.

2.2.3 Verpflichtungsermächtigungen

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

Im Haushaltsplan 2025 sind für folgende Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, die allesamt im Jahr 2026 zu Auszahlungen führen werden:

Sporthalle Freistett: Sanierung	320.000 €
Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte: Neubau	60.000 €

- Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes 3.035.000 €
- Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau 190.000 €
- Ordnungswesen: Sirenenanlagen 200.000 €
- Baugebiet Rheinau-Mitte: Erschließung 200.000 €

Gesamt **4.005.000 €**

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

2.2.4 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf

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

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-11.403.331	-9.168.900	-1.366.600	3.279.700	-11.231.500	-12.104.000

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

Ein positiver Saldo zeigt an, dass liquide Mittel im jeweiligen Haushaltsjahr übrig sind und somit – abzüglich der Tilgungsauszahlungen – dem Liquiditätsmittelbestand zugeführt werden können. Der positive Saldo des Jahres 2026 ergibt sich aus der Rückführung eines Trägerdarlehens aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung in einem Umfang von 9,3 Mio. €. Ohne diese Rückführung wäre auch in diesem Jahr der Saldo mit einem Betrag von mehr als 6 Mio. € negativ, was weiteren Kreditbedarf im Stadthaushalt ausgelöst hätte.

2.3 Liquiditätsveränderungen aus Finanzierungstätigkeit

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	**0**		0	8.995.200	11.028.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	**9.100**	0	9.100	4.400	505.700
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	**-9.100**	0	-9.100	8.990.800	10.522.300

2.3.1 KREDITAUFNAHMEN

Eine Kreditaufnahme für die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2025 ist nicht erforderlich. Im Jahr 2027 ist eine Kreditaufnahme in einem Umfang von 8,99 Mio. € und im Jahr 2028 von 11,03 Mio. € vorgesehen. Damit wird der Schuldenstand der Stadt Rheinau im Kernhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums sprunghaft ansteigen.

2.3.2 TILGUNG VON KREDITEN

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

2.4 STAND UND ENTWICKLUNG DER LIQUIDITÄT

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

	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	**-11.412.351**	**-9.178.000**	**-1.375.700**	**3.270.600**	**-2.240.700**	**-1.581.700**
aufsaldiert			**-1.375.700**	**1.894.900**	**-345.800**	**-1.927.500**

Im Saldo aller Liquiditätsveränderungen nimmt der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums um **1.927.500 €** ab.

Ausweislich Zeile 9 der Anlage 1 zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität beläuft sich der Bestand an voraussichtlich liquiden Mittel zum Jahresende 2024 auf **6.808.600 €**. In diesem Betrag sind auch die Mittel des Zukunftsfonds Mittel enthalten.

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

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

Nach Abzug der gebundenen Mittel ergibt sich zu Jahresbeginn 2025 eine voraussichtlich verfügbare Liquidität zur Eigenfinanzierung des Haushalts in Höhe von **2.702.700 €**.

Ausgehend von diesem Betrag und den Veränderungen der Liquidität im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum (-1.927.500 €) entwickelt sich der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums wie folgt:

		Ansatz		Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand an liquiden Eigenmitteln mit Vorbelegungen zum Ende des Haushaltsjahres		**2.702.700**	**1.327.000**	**4.555.900**	**2.294.000**	**775.200**
Mindestliquidität		**583.200**	**648.000**	**705.100**	**755.200**	**775.200**

Ende des Jahres 2028 beträgt der Liquiditätsmittelbestand dann noch insgesamt **775.200 €**.

Der gesetzliche Mindestbestand an liquiden Mitteln (Zeile 13 der Anlage 1) liegt im Jahr 2025 bei 583.200 € und steigt im Finanzplanungszeitraum auf 775.200 € an. Die auf Ende 2028 geplante Liquidität entspricht also der Mindestliquidität.

3. STAND UND ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS

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

Vollständige Darstellungen werden erst möglich sein, nachdem die noch ausstehenden Jahresabschlüsse für die Jahre 2018 bis 2023 erfolgt sind. Die erste Eröffnungsbilanz liegt seit längerem vor. Die Erstellung der Jahresabschlüsse wird infolge der personellen Wechsel in der Stadtkämmerei noch etwas Zeit in Anspruch nehmen. Die Zahlen bis 2023 sind jedoch weitestgehend belastbar. Es bedarf noch verschiedener Umbewertungen in Zusammenhang mit dem Eigenbetrieb Bauland, welche jedoch ebenso betragsmäßig feststehen.

Ausgehend von der vorliegenden Haushaltsplanung entwickelt sich das Gesamtergebnis in den Jahren bis 2028 wie folgt:

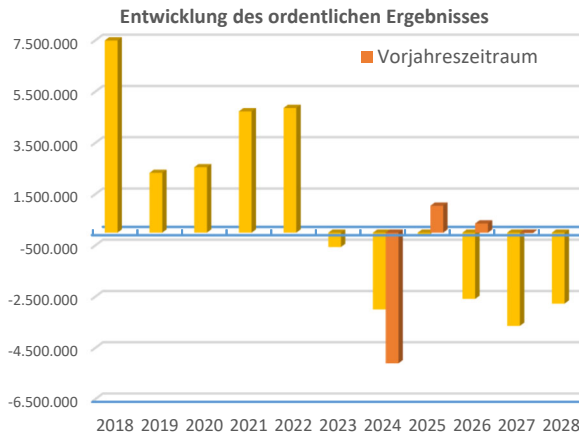
	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamtergebnis	**-558.590**	**-5.096.600**	**-46.800**	**-2.584.400**	**-3.636.500**	**-2.767.000**
Aktuelle Hochrechnung 2024		**-2.996.564**				

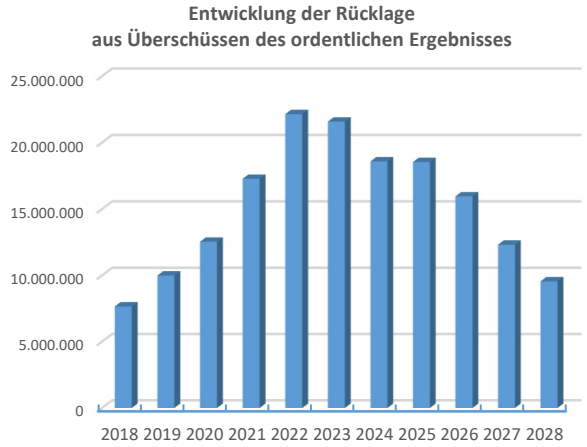
Nach dem Umstieg in das NKHR zum 01.01.2018 ist die Entwicklung der Eigenkapitalrücklagen ab diesem Zeitpunkt zu beobachten. Die ordentlichen Ergebnisse der Jahre 2018 bis 2022 waren allesamt positiv und haben insgesamt zu einer Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in einer Summe von 22.145 T€ geführt. Im Jahr 2023 hat sich erstmals ein negatives ordentliches Ergebnis von -559 T€ ergeben, welches aus der Ergebnisrücklage abzudecken ist. Auch das Jahr 2024 wird mit einem negativen ordentlichen Ergebnis schließen, jedoch nicht in der Höhe wie geplant (-5.097 T€). Nach einer aktuellen Hochrechnung wird sich einschließlich der in das Jahr 2023 übertragenen Haushaltsermächtigungen (3.077 T€) ein Fehlbetrag von -2.997 T€ ergeben, welcher der Ergebnisrücklage zu belasten ist.

Damit verbleibt in der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** ein für künftige Jahre verwendbarer Überschuss von rd. 18.590 T€ zum Ende des Jahres 2024.

Im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum weist das Ordentliche Ergebnis der Ergebnishaushalte im Saldo einen Fehlbetrag von **-9.034.700 €** auf. Die Entwicklung in den Jahren 2025 bis 2028 ist dabei in allen Jahren negativ und führt insgesamt zu einem Abbau von Eigenkapital, welcher entsprechend dem Haushaltsrecht über eine Inanspruchnahme der in den Jahren 2018 bis 2022 geschaffenen Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses erfolgt.

Die nachstehenden Übersichten zeigen die Entwicklung des ordentlichen Ergebnisses (unter Einbezug der im letzten Jahr geplanten Entwicklung für die Jahre 2024 bis 2027) sowie die korrespondierende Entwicklung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses:





Unter der Voraussetzung, dass die vorliegende Haushalts- und Finanzplanung den für die derzeitige Aufgabenerfüllung und den Umfang der Leistungen der Stadt Rheinau erforderlichen Ressourcenbedarf – einschließlich der ab dem Jahr 2025 neu hinzugekommenen Leistungen – zutreffend darstellt und die Entwicklung des Ressourcenaufkommens, insbesondere die Entwicklung der Steuern und allgemeinen Zuweisungen, den dargestellten Verlauf nimmt, dient die dargestellte jahresdurchschnittliche Ressourcenentwicklung als Orientierungsgröße

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

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

Die Entwicklung ist insoweit eindeutig. Die in den Jahren 2018 bis 2022 geschaffene Rücklage wird seit dem Jahr 2023 abgebaut. Ohne ein strukturelles Eingreifen läuft die Rücklage in den dem Finanzplanungszeitraum folgenden Jahren gegen Null. Danach entstehen Fehlbeträge, die nicht mehr ausgleichbar sind. Das Basiskapital gerät in Gefahr. Die Leistungsfähigkeit der Stadt Rheinau ist gleichermaßen gefährdet. Mittel- bis langfristige Veränderungen sind daher zwingend notwendig. Weitere Aufgabenwünsche werden ohne unmittelbare sofortige Gegenfinanzierung derzeit nicht tragbar sein.

4. STAND UND ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN UND DER SCHULDEN

4.1 STAND UND ENTWICKLUNG DER RÜCKSTELLUNGEN

An dieser Stelle wird über den Stand möglicher Rückstellungen informiert und dargestellt, welcher Finanzierungsbedarf für die Inanspruchnahme von Rückstellungen entsteht.
Die Überstundenrückstellungen belaufen sich mit Stand zum 31.12.2023 auf 770 T€. Für das Jahr 2024 liegen noch keine Informationen vor, es ist jedoch von einem weiteren Anstieg auszugehen.
Weitere Rückstellungen bestehen derzeit nicht.

Der Haushaltsplan 2025 enthält keine Ansätze für planmäßig zu berücksichtigende Rückstellungen.

Auf die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen in Anlage 4 zu diesem Haushaltsplan wird ergänzend verwiesen. Der Mittelbedarf für die Liquidierung der ausgewiesenen Rückstellungen ist in der Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität (Anlage 1) unter den für besondere Zwecke gebundenen Mittel berücksichtigt.

4.2 STAND UND ENTWICKLUNG DER LANGFRISTIGEN SCHULDEN

Stand auf 01.01.2024	**31.440 €**
	(3 €/Ew)
+ Aufnahmen 2024	0 €
./. Tilgungen 2024	9.020 €
Stand auf 31.12.2024	**22.420 €**
	(2 €/Ew)
+ Neuaufnahmen	0 €
./. Tilgungen 2025	9.020 €
Voraussichtlicher Stand auf 31.12.2025	**13.400 €**
	(1 €/Ew)

Ausweislich der Schuldenstandsübersicht (Anlage 5) wird die Stadt im Kernhaushalt auf Ende des Jahres 2025 mit 13.400 € verschuldet sein. Der dahinter stehende Kredit wird am 15.02.2027 zurückgezahlt sein.

Die Verschuldung entspricht 1 € je Einwohner. Der Landesdurchschnitt der entsprechenden Größenklassengruppe für den Stadthaushalt beträgt 458 €/Ew für 2023. Der Landesdurchschnitt über alle Gemeinden beträgt 694 €/Ew.

Ein Vergleich mit den statistisch ermittelten Landesdurchschnitten erfordert jedoch auch die Betrachtung der Gesamtverschuldung. Dabei ist in den letzten Jahren allgemein in den Städten und Gemeinden festzustellen, dass sich die kommunale Verschuldung nicht nur in Eigenbetriebe, sondern auch in andere Organisationsformen, wie z.B. Zweckverbände oder privatrechtliche Gesellschaften verlagert. Für diese Organisationsformen gibt es allerdings keine vollständigen Statistiken, die für einen landes-

oder kreisweiten Vergleich herangezogen werden könnten. Aus diesem Grunde wird die vergleichsweise Betrachtung lediglich der Gesamthaushalts- und Eigenbetriebsschulden mehr und mehr unschärfer und spiegelt nicht mehr die tatsächlichen Schuldenquoten wieder.

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

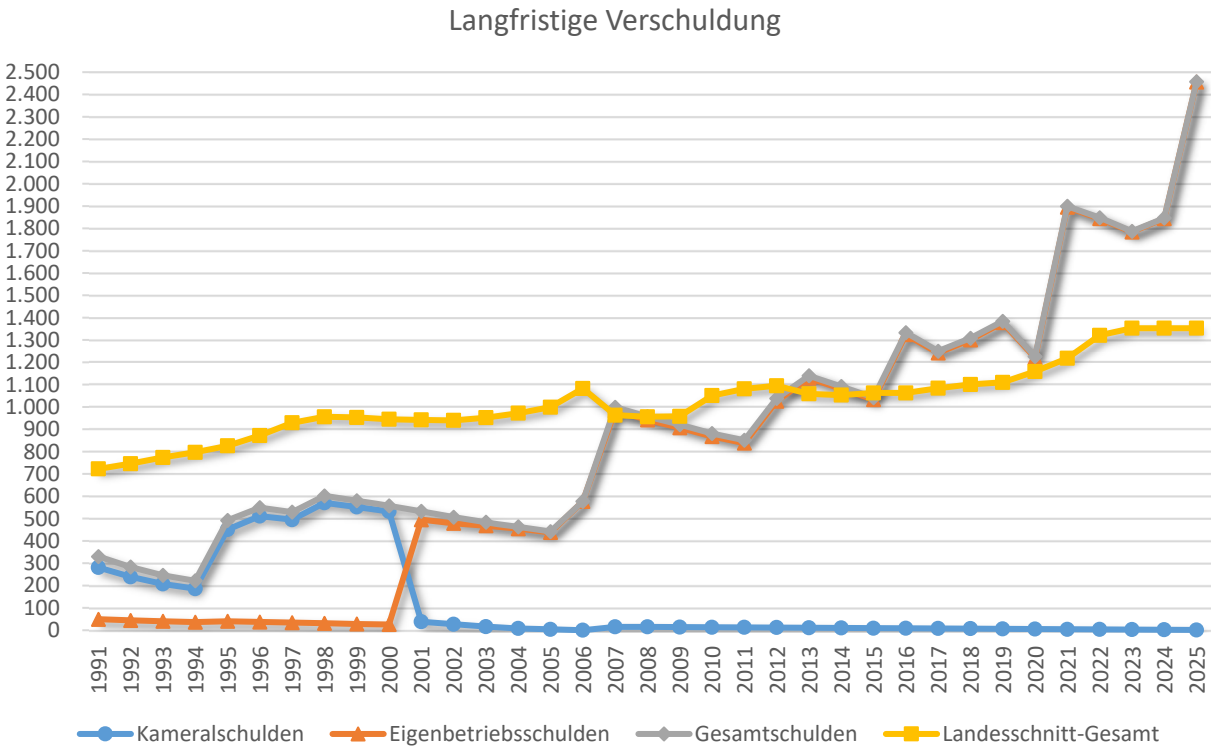
Dasselbe gilt auch für den Eigenbetriebe Stadtwerke insgesamt sowie auch für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. Insbesondere die im Eigenbetrieb Stadtwerke geführten Kredite im Bereich der Energieversorgung führen zu einer Erhöhung der Schuldenquote der Stadt Rheinau. Neben den damit verfolgten Zielen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

Neu hinzugekommen ist ab dem Jahr 2022 der Eigenbetrieb Bauland, in welchem die (Zwischen-)Finanzierung der Rheinauer Wohnbaugebiete insbesondere vor dem Hintergrund des Rheinauer Erschließungsmodells transparent nach innen und nach außen dargestellt wird. Dabei ist der Betrieb zunächst mit einem hohen Trägerdarlehen gestartet (rd. 5,7 Mio. €), mit welchem die Stadt einen großen Teil des in den Übergangsjahren 2018 bis 2021 geschaffenen Grundstücksvermögens an den Eigenbetrieb zur Weiterentwicklung und zum Vertrieb übergehen lässt. Bei diesem Trägerdarlehen sowie bei den künftigen Krediten des Eigenbetriebs Bauland handelt es sich jedoch nur um mittelfristige Schulden, die mit der Veräußerung der Grundstücke in den Baugebieten sofort wieder zurückgezahlt werden. Aus diesem Grund wird die Verschuldung des Eigenbetriebs Bauland in der nachfolgenden Statistik nicht berücksichtigt.

Der Eigenbetrieb Stadtwerke (hervorgehend aus den ehemaligen Eigenbetrieben Wasserversorgung und Photovoltaik) wird zum Ende des Haushaltsjahres einen Schuldenstand von rd. 2.617 T€ oder 230 €/Ew aufweisen.
Die im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung geführten Kredite werden zum Jahresende mit 25.323 T€ oder 2.226 €/Ew passiviert sein. Hierin enthalten ist auch das (Gründungs-)Trägerdarlehen von 5,0 Mio. €, welches die Stadt Rheinau dem Eigenbetrieb bei der Gründung zum 01.01.2001 zur Verfügung gestellt hat und im Stadthaushalt entsprechendes Finanzvermögen darstellt.

Zusammen belaufen sich die Eigenbetriebsschulden zum Ende des Jahres 2025 auf 2.456 €/Ew. Der entsprechende Landesschnitt 2023 in der Größenklassengruppe der Stadt Rheinau beläuft sich auf 895 €/Ew. Der Landesschnitt bezogen auf alle Gemeinden beträgt 973 €/Ew.

Der Landesdurchschnitt der Gesamtverschuldung (Stadthaushalt und Eigenbetriebe) liegt auf 31.12.2023 für kreisangehörige Gemeinden zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern bei **1.353 €/Ew**. Der Landesschnitt bezogen auf alle Gemeinden beträgt 1.667 €/Ew. Der deckungsmäßige Gesamtschuldenstand der Stadt Rheinau beläuft sich Ende 2025 voraussichtlich auf **2.457 €/Ew**. Die Stadt überschreitet damit den Landesschnitt der Gesamtverschuldung ihrer Größenklassengruppe, wobei nochmals zu betonen ist, dass die in den Eigenbetrieben geführten Schulden überwiegend (derzeit mit einem Betrag von 2.312 €/Ew) selbstfinanzierend sind und insoweit den Haushalt der Stadt dauerhaft nicht belasten.



1991 bis 2023: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2024 und 2025: Planansätze

Einen Gesamtüberblick über die Verschuldung des Stadthaushalts gibt Anlage 5.

V. FINANZPLANUNG

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

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

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

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

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

Die Finanzplanung berücksichtigt auf der Grundlage der Herbst-Steuerschätzung 2024 die Entwicklung im konjunkturellen Umfeld und passt im Übrigen Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen an gegenwärtige Erwartungen an.

Ergebnishaushalt

Die ordentlichen Ergebnisse im Ergebnishaushalt entwickeln sich wie folgt:

	Finanzplanung		
	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	**-2.584.400**	**-3.636.500**	**-2.767.000**

Die ordentlichen Ergebnisse im Finanzplanungszeitraum sind allesamt negativ. Wie bereits mehrfach dargelegt, kann ein Fehlbetrag in dieser Größenordnung und mit dieser Beständigkeit nicht ohne Maßnahmen zur Gegensteuerung verbleiben.

Auch wenn ein Teil dieser Fehlbeträge auf der allgemein schlechten konjunkturellen Lage und der immer weiter zu Tage tretenden chronischen Unterfinanzierung kommunaler Haushalte (einschließlich der Kreishaushalte) beruht, kann die Problemlösung nicht mit dem „Prinzip Hoffnung“ in die Zukunft verlagert werden. Denn ein großer Teil der defizitären Lage ist auch hausgemacht und von den Strukturen vor Ort bestimmt.

Es bedarf daher einer kritischen Auseinandersetzung mit dem aktuellen und in der Zukunft noch gewünschten Aufgabenportfolio der Stadt Rheinau. Die hierüber zu führenden Diskussionen müssen auf der Gegenseite auch die finanzielle Belastbarkeit der Bürgerinnen und Bürger ins Auge fassen, denn diese wird von allen Seiten zunehmend strapaziert.

Mit Blick auf die schwindende Liquidität im Finanzhaushalt (vgl. untenstehend) wird es gleichwohl unumgänglich sein, sehr zeitnah Haushaltsverbesserungen herbeizuführen, wobei die Erfahrung zeigt, dass Verbesserungen kurzfristiger Art zunächst nur über höhere Abgabenlasten erzielt werden können.

Finanzhaushalt

Die laufenden Einzahlungen und Auszahlungen des Ergebnishaushalts (Eigenfinanzierungsmittel) im entsprechenden Sektor des Finanzhaushalts zeigen in der Entwicklung der negativen Ergebnisse einen ähnlichen Verlauf. Die Zahlungsmittelüberschüsse des Ergebnishaushalts im Finanzplanungszeitraum sind allesamt negativ:

	Finanzplanung		
	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	**-1.164.500**	**-2.236.300**	**-868.000**

Der anhaltende Zahlungsmittelbedarf aus dem operativen Bereich zwingt zu einem schnellen Handeln. Dies wird effektiv nur durch deutliche Abgabenerhöhungen möglich sein.

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

	Finanzplanung			Gesamt
	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Investive Einzahlungen	**9.516.900**	**240.000**	**8.031.200**	**17.788.100**
Investive Auszahlungen	**5.072.700**	**9.235.200**	**19.267.200**	**33.575.100**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**4.444.200**	**-8.995.200**	**-11.236.000**	**-15.787.000**
Finanzierung aus:				
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	**-1.164.500**	**-2.236.300**	**-868.000**	**-4.268.800**
Inanspruchnahme des Liquiditätsmittelbestands	**-3.279.700**	**2.236.300**	**1.076.000**	**32.600**
Kreditaufnahmen	**0**	**8.995.200**	**11.028.000**	**20.023.200**
Gesamt	**-4.444.200**	**8.995.200**	**11.236.000**	**15.787.000**

Im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts sind neben den Tilgungsauszahlungen Kreditaufnahmen in den Jahren 2027 und 2028 in Höhe von insgesamt 20.023.200 € vorgesehen.

Liquiditätsentwicklung

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

	Finanzplanung			Gesamt
	2026	2027	2028	
	EUR	EUR	EUR	
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss	**3.279.700**	**-11.231.500**	**-12.104.000**	**-20.055.800**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-9.100**	**8.990.800**	**10.522.300**	**19.504.000**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**3.270.600**	**-2.240.700**	**-1.581.700**	**-551.800**
Bereinigter Anfangsbestand: 1.327.000				
Zuführung an Zukunftsfonds	**0**	**0**	**0**	**0**
Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	**4.597.600**	**2.356.900**	**775.200**	

Der Liquiditätsbestand von rd. 1,3 Mio. € baut sich innerhalb des Finanzplanungszeitraums auf einen Betrag in Höhe von 775 T€ ab. Dieser Betrag entspricht der Mindestliquidität, die zur Sicherung des Kassenbestands vorzuhalten ist.

Schuldenentwicklung

Berücksichtigt man die Kreditaufnahmen der Jahre 2027 und 2028 sowie die veranschlagten Tilgungen, erhöhen sich die städtischen Kreditverpflichtungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums um 19,52 Mio. € oder 1.716 € je Einwohner. Der Schuldenstand im Stadthaushalt wird so am Ende des Finanzplanungszeitraumes 19,52 Mio. € betragen.

Im Eigenbetrieb Stadtwerke sind im Finanzplanungszeitraum keine weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen. Die Investitionen im Bereich des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung erfordern weitere Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum in einem Umfang von 2,44 Mio. €. Im neuen Eigenbetrieb Bauland sind derzeit keine weiteren Kreditaufnahmen mehr vorgesehen.
Ausweislich der Finanzplanungen der Eigenbetriebe Stadtwerke und Abwasserbeseitigung wird der Schuldenstand Ende 2028 bei 28,33 Mio. € oder 2.490 €/Ew liegen, darunter ein Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von 5,0 Mio. € (438 €/Ew).

Der Gesamtschuldenstand der Stadt Rheinau wird sich Ende 2028 auf einen Betrag von fast **48 Mio. €** belaufen.

VI. RÜCK- UND AUSBLICK

Wie jedes Jahr, erfolgt an dieser Stelle der Blick zurück auf die Finanzplanung des Vorjahres. Vergleicht man die seinerzeitigen Erwartungen mit den jetzt feststehenden Planzahlen für das Jahr 2025 sowie der aktualisierten Entwicklung für die Jahre 2026 und 2027, lässt sich feststellen, welche Veränderungen die Entwicklung innerhalb des Jahres 2024 mit sich gebracht hat.

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

	2025 T€	2026 T€	2027 T€
Ordentliches Ergebnis der Planung 2024	1.053	359	-18
Ordentliches Ergebnis der Planung 2025	-47	-2.584	-3.637
Unterschied	-1.100	-2.943	-3.619

Damit hat sich die Ergebnissituation im Vergleichszeitraum um insgesamt **7,7 Mio. €** verschlechtert.

Im Einzelnen hängt dies mit folgenden Veränderungen zusammen:

	2025 T€	2026 T€	2027 T€	Summe
Erträge				
Steuern und allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich	766	-569	-898	-701
Andere Steuern und produktbezogene Zuweisungen	-348	186	7	-155
Entgelte und Kostenerstattungen	-45	114	5	74
Zinsen und sonstige Erträge	78	332	62	472
Summe	451	63	-824	-310
Aufwendungen				
Personal	589	528	460	1.577
Sach- und Dienstleistungen	639	1.146	1.587	3.372
Abschreibungen	-282	-257	-431	-970
Transferleistungen im Finanzausgleich	724	1.631	1.229	3.584
Andere Transferleistungen	-125	-46	-56	-227
Zinsen und ähnliche Erträge	5	5	5	15
Summe	1.550	3.007	2.794	7.351
Saldo	-1.099	-2.944	-3.618	-7.661
Nachrichtlich:				
Änderungen im Finanzausgleich	42	-2.200	-2.127	-4.285
Finanzausgleichsbereinigte Änderungen	-1.141	-744	-1.491	-3.376

Die Darstellung zeigt auf, woraus sich die Veränderungen im Betrachtungszeitraum 2025 bis 2027 im Unterschied zwischen der Planung für das Jahr 2024 bzw. der vorliegenden Planung für das Jahr 2025 ergeben. Sinn und Zweck ist im Grunde genommen der Vergleich zwischen den Veränderungen in den Hauptfinanzierungsquellen des Haushalts, den oben dargestellten „Änderungen im Finanzausgleich“, sowie allen anderen Veränderungen des Haushalts, die in der o.g. Übersicht als „Finanzausgleichsbereinigte Änderungen“ dargestellt sind.
Die Betrachtung zeigt demnach auf, ob die Hauptfinanzierungsquelle des Haushalts mit allen anderen Veränderungen Schritt hält.

Dabei ist es im Wesentlichen als normal zu bezeichnen, dass die **finanzausgleichsbereinigten Änderungen** von Jahr zu Jahr steigen und die Prognosen des Vorjahres jeweils durch die Prognosen des aktuellen Jahres nochmal negativ übertroffen werden. Positiv ausgedrückt zeigt dies, dass die Stadt in ihren Leistungen für die Bürgerinnen und Bürger von Jahr zu Jahr stetig mehr wächst, als dies geplant ist. Nachdem hier schon im letztjährigen Vergleich ein deutlicher Sprung entstanden ist (+6,2 Mio. €), fällt der Unterschied im jetzigen Betrachtungszeitraum geringer aus. Er ist aber dennoch mit einem Betrag von **3,4 Mio. €** über alle 3 Jahre deutlich zu groß, als dass der Haushalt hierfür rechtzeitig Deckungsmittel bereitstellen könnte.

Ein Blick auf die Tabelle zeigt, dass die Hauptursachen zum einen bei den Personalaufwendungen mit einem Plus über alle 3 Betrachtungsjahre von 1,6 Mio. € sowie zum anderen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einem noch größeren Plus von 3,4 Mio. € liegen.
Für Entlastung sorgen die Abschreibungen, die jedoch im Wesentlichen nur deshalb abnehmen, weil größere Investitionen an das Ende des Finanzplanungszeitraum verschoben wurden bzw. erst nach dem Betrachtungszeitraum anfallen werden. Was hier eingespart wurde (-970 T€) wird den Haushalt später noch treffen.
Zusammen mit kleineren Veränderungen bei den Transferleistungen außerhalb des Finanzausgleichs und den Zinsen ergeben sich finanzausgleichsbereinigte Aufwandsteigerungen im Betrachtungszeitraum von 3,8 Mio. €.

Dieser Mehraufwand kann nur in geringfügigem Umfang durch einen Zuwachs bei den finanzausgleichsunabhängigen Erträgen im Betrachtungszeitraum kompensiert werden. Dort ist eine Verbesserung um 391 T€ berücksichtigt, hauptsächlich aus Zinsen, so dass sich dann im Saldo ein Defizit bei den finanzausgleichsbereinigten Veränderungen von **3,4 Mio. €** einstellt.

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

Betrachtet man den Saldo der **Änderungen im Finanzausgleich** lässt sich jedoch kein positiver Deckungsbeitrag, sondern eine zusätzliche Belastung von **4,3 Mio. €** feststellen.
Insbesondere ergibt sich bei den Steuern und allgemeinen Finanzzuweisungen ein Rückgang von **701 T€**, und das trotz höherer Gewerbesteueransätze in einem Umfang von 2.250 T€. Die konjunkturell bedingten Veränderungen im Finanzausgleich im Vergleich der Jahre 2025 bis 2027 lassen sich also auf einen Betrag von rd. 3 Mio. € hochrechnen, und das nur auf der Ertragsseite.
Hinzu kommen die Veränderungen im Finanzausgleich auf der Aufwandsseite. Hier schlagen einerseits die höhere Gewerbesteuerumlage zu Buche, die mit einem Plus von 213 T€ aus den höher angesetzten Gewerbesteuererträgen folgt. Infolge der höheren Gewerbesteuererträge ist auch eine höhere Finanzausgleichsumlage zu bezahlten, was im Betrachtungszeitraum zu einem weiteren Zuwachs von 466 T€ führt. Und schließlich folgt eine der Hauptursachen für die Ergebnisverschlechterung, die enorme Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes, was zusammen mit den Verbesserungen bei

der Gewerbesteuer die Kreisumlagezahlungen im Betrachtungszeitraum um fast 2,9 Mio. € höher ausfallen lässt. Summa summarum belaufen sich die finanzausgleichsbedingten Verschlechterungen auf der Aufwandsseite auf fast **3,6 Mio. €**, so dass sich zusammen mit den Verschlechterungen auf der Ertragsseite eine zusätzliche Haushaltsbelastung im Finanzausgleich mit rd. **4,3 Mio. €** errechnen lässt.

Im Gesamtergebnis bedeutet das, dass der betrachtete Zeitraum sowohl durch Finanzausgleichswirkungen als auch durch hausgemachte Defizite negativ beeinflusst wird, was sich unter dem Strich auf eine Ergebnisverschlechterung von **7,7 Mio. €** aufsummieren lässt.

Dass die konjunkturellen Aussichten düsterer werden und demzufolge die großen kommunalen Finanzierungsquellen der Kostenentwicklung nicht mehr standhalten können, konnte bereits im letzten Planungszeitraum abgesehen werden. Hinzu kommt jetzt noch die Forderung des Ortenaukreises nach einer deutlich größeren Beteiligung seiner Kommunen an der Finanzierung der Kreisaufgaben, allem voran die Finanzierung des Krankenhauswesens und des Sozialhaushalts. So trägt die im Haushaltsplan berücksichtigte Kreisumlageerhöhung mit einer Summe von 3,55 Mio. € allein fast 40 % zum Defizit der Jahre 2025 bis 2028 von 9,03 Mio. € bei.

Dennoch sind die konjunkturellen Veränderungen nicht die Hauptursache für die mangelhafte Situation des Haushalts der Stadt Rheinau. Viele Belastungen sind infolge des überdurchschnittlich großen Leistungsspektrums der Stadt hausgemacht. Vor allem immer weiter zunehmende Personal- und Gebäudeaufwendungen nehmen dem Haushalt die notwendige Luft zum Atmen.

Im Ergebnis ist festzustellen, dass es eine zunehmende Diskrepanz zwischen den gewährten Leistungen und den verfügbaren Mitteln gibt. Nachdem in nächster Zeit nicht zu erwarten ist, dass sich Haushaltsverbesserungen aus dem konjunkturellen Umfeld ergeben, müssen angesichts der Dimensionen der auflaufenden Fehlbeträge und deren unmittelbaren negativen Auswirkungen auf die operative Liquidität jetzt sehr schnell Maßnahmen ergriffen werden, die geeignet sind, die Liquidität kurzfristig zu sichern.

Darüber hinaus muss die Stadt damit beginnen, haushaltsstrukturelle Maßnahmen zu ergreifen, um mittel- und langfristig handlungsfähig zu bleiben und auch in Zukunft für eine gerechte Verteilung der Finanzierungslasten zu sorgen.

Rheinau, im März 2025

Beck
Stadtkämmerer

GESAMTHAUSHALT

Gesamtergebnishaushalt

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

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

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

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	189,23 Ak	55.171 m²	186.010.583 €	17.205 h
2024	185,09 Ak	55.171 m²	181.143.066 €	17.826 h
2023	173,16 Ak	55.171 m²	181.143.066 €	18.492 h
2022	170,36 Ak	54.915 m²	181.143.066 €	17.010 h
2021	166,69 Ak	54.915 m²	181.143.066 €	17.010 h

Steuerung

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

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

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

Gesamtergebnishaushalt

Steuerung

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

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

Erzielung eines Überschusses im ordentlichen Ergebnis mindestens in der Höhe, dass die Mittel des Zukunftsfonds erreicht werden.

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

Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.297.907	17.118.700	**18.407.600**	18.952.700	19.402.700	19.839.100
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.790.465	10.622.600	**13.279.300**	12.222.600	12.465.500	13.127.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	352.583	393.000	**400.000**	397.700	400.400	531.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.393.186	1.519.200	**1.561.500**	1.644.900	1.590.100	1.571.700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.722.288	2.349.700	**2.646.000**	2.753.400	2.760.300	2.761.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	905.839	976.200	**986.200**	980.700	967.800	990.500
8	Zinsen und ähnliche Erträge	726.010	670.200	**836.700**	690.500	364.000	367.900
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.140	700	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.784.296	656.900	**612.800**	740.500	795.600	802.100
11	Ordentliche Erträge	32.975.713	34.307.200	**38.730.100**	38.383.000	38.746.400	39.991.300
12	Personalaufwendungen	10.950.968	12.975.600	**13.773.600**	14.107.800	14.454.400	14.821.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.065.596	8.983.300	**8.659.900**	8.495.500	8.568.600	7.693.500
15	Abschreibungen	2.179.362	2.014.400	**1.884.300**	1.971.700	2.003.300	2.632.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	20.497	11.600	**16.300**	16.200	16.300	610.900
17	Transferaufwendungen	12.906.542	13.630.800	**12.185.000**	14.310.700	15.544.900	15.177.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.411.336	1.788.100	**2.257.800**	2.065.500	1.795.400	1.822.800
19	Ordentliche Aufwendungen	33.534.303	39.403.800	**38.776.900**	40.967.400	42.382.900	42.758.300
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-558.590**	**-5.096.600**	**-46.800**	**-2.584.400**	**-3.636.500**	**-2.767.000**
21	Außerordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Veranschlagtes Sondergebnis	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis	**-558.590**	**-5.096.600**	**-46.800**	**-2.584.400**	**-3.636.500**	**-2.767.000**
	nachrichtlich Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses						
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts						
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**558.590**	**2.996.564**	**46.800**	**2.584.400**	**3.636.500**	**2.767.000**
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses						
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebn.						
32	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts						
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre						
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital						
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital						

Gesamtfinanzhaushalt

Grundlagen

Inhalt:

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

Die dargestellten Ebenen des Cashflows im Finanzhaushalt sind:

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

Informationen

Allgemeines:

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.697.109	17.118.700	**18.407.600**	0	18.952.700	19.402.700	19.839.100
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.166.710	10.622.600	**13.279.300**	0	12.222.600	12.465.500	13.127.100
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.447.122	1.519.200	**1.561.500**	0	1.644.900	1.590.100	1.571.700
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.342.855	2.349.700	**2.646.000**	0	2.753.400	2.760.300	2.761.100
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	806.096	976.200	**986.200**	0	980.700	967.800	990.500
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	675.036	670.200	**836.700**	0	690.500	364.000	367.900
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	639.734	552.600	**508.700**	0	586.400	592.900	600.900
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.774.661	33.809.200	**38.226.000**	0	37.831.200	38.143.300	39.258.300
10	Personalauszahlungen	10.763.978	12.975.600	**13.773.600**	0	14.107.800	14.454.400	14.821.500
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.247.165	8.983.300	**8.659.900**	0	8.495.500	8.568.600	7.693.500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	20.494	11.600	**16.300**	0	16.200	16.300	610.900
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.038.419	13.630.800	**12.185.000**	0	14.310.700	15.544.900	15.177.600
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.410.244	1.788.100	**2.257.800**	0	2.065.500	1.795.400	1.822.800
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.480.301	37.389.400	**36.892.600**	0	38.995.700	40.379.600	40.126.300
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	294.360	-3.580.200	**1.333.400**	0	-1.164.500	-2.236.300	-868.000
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.411	263.000	**22.000**		198.000	240.000	8.031.200
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	140.406	942.300	**66.400**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		9.318.900	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.817	1.205.300	**88.400**	0	9.516.900	240.000	8.031.200
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	799.852	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.450.774	1.898.800	**1.893.400**	4.005.000	4.830.000	9.022.000	19.054.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	629.116	1.005.500	**548.900**	0	91.000	75.000	75.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	8.945.973	3.629.000	**87.200**	0	20.200	20.200	20.200
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	79.793	33.000	**163.900**	0	91.500	78.000	78.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.905.508	6.794.000	**2.788.400**	4.005.000	5.072.700	9.235.200	19.267.200
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-11.697.691	-5.588.700	**-2.700.000**	4.005.000	4.444.200	-8.995.200	-11.236.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-11.403.331**	**-9.168.900**	**-1.366.600**	**4.005.000**	**3.279.700**	**-11.231.500**	**-12.104.000**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	**0**		0	8.995.200	11.028.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	**9.100**	0	9.100	4.400	505.700
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	**-9.100**	0	-9.100	8.990.800	10.522.300
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Haushaltsjahres	**-11.412.351**	**-9.178.000**	**-1.375.700**	**4.005.000**	**3.270.600**	**-2.240.700**	**-1.581.700**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**2.702.700**		1.327.000	4.597.600	2.356.900
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Haushaltsquerschnitt

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Informationen

Allgemeines:

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1110	Steuerung	0	0	470.100	9.600	0	224.900	805.200	100.600	0	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	36.400	26.900	0	1.800	161.300	114.800	0	-18.600
1114	Organisation und zentrale Funktionen	0	1.400	318.600	74.400	0	66.800	472.600	62.600	0	-48.400
1120	EDV	0	0	365.400	149.200	0	5.700	589.100	68.800	0	0
1121	Personalwesen	48.000	0	584.900	305.700	0	19.000	957.300	95.700	0	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	12.800	15.500	677.700	41.100	8.200	34.300	943.700	210.700	0	0
1125	Bauhof	49.100	0	1.337.000	220.100	0	119.100	1.968.000	340.900	0	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	1.100	0	213.100	221.200	0	204.800	980.200	342.200	0	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	16.500	0	71.200	11.200	0	100	89.200	23.200	0	0
1132	Abgabewesen	300	0	100.500	3.200	0	900	33.100	46.600	0	-117.800
1133	Grundstücksmanagement	299.900	0	215.700	40.200	7.100	9.500	33.700	191.400	0	-130.300
THH1: Steuerung und Service		**427.700**	**16.900**	**4.390.600**	**1.102.800**	**15.300**	**686.900**	**7.033.400**	**1.597.500**	**0**	**-315.100**
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	259.100	2.300	1.720.800	3.400.700	0	887.700	7.100.600	1.352.800	0	0
THH2: Gebäudemanagement		**259.100**	**2.300**	**1.720.800**	**3.400.700**	**0**	**887.700**	**7.100.600**	**1.352.800**	**0**	**0**
2110	Allgemeinbildende Schulen	1.441.000	300	529.900	702.900	1.600	233.800	0	2.659.900	0	-2.686.800
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	68.100	0	119.600	90.200	1.400	33.400	0	431.700	0	-608.200
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	339.800	0	135.300	221.400	200	56.900	0	943.700	0	-1.017.700
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	520.500	0	133.300	189.800	0	73.400	0	516.500	0	-392.500
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	512.600	300	141.700	201.500	0	70.100	0	768.000	0	-668.400
2120	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2140	Schülerbezogene Leistungen	35.000	0	0	49.000	0	0	0	2.100	0	-16.100
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	6.700	2.000	600	0	1.700	0	-11.000
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	151.400	0	465.900	128.300	6.400	12.100	0	165.500	0	-626.800
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	3.133.200	0	4.467.800	234.700	1.345.500	53.600	0	1.982.500	0	-4.950.900
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		**4.760.600**	**300**	**5.463.600**	**1.121.600**	**1.355.500**	**300.100**	**0**	**4.811.700**	**0**	**-8.291.600**
1210	Statistik und Wahlen	29.700	0	4.000	32.100	0	4.500	0	1.400	0	-12.300
1220	Ordnungswesen	26.900	8.000	338.400	44.500	88.700	85.100	0	110.500	0	-632.300
1222	Einwohnerwesen	91.300	0	181.300	96.300	0	6.100	0	103.200	0	-295.600
1223	Personenstandswesen	17.900	0	61.800	15.900	0	3.400	0	41.700	0	-104.900
1225	Sozialversicherung	0	0	102.400	600	0	300	0	53.500	0	-156.800
1260	Brandschutz	73.000	0	99.700	364.400	9.000	228.000	0	239.400	0	-867.500
3140	Soziale Einrichtungen	527.900	0	49.700	789.900	0	11.500	0	177.500	0	-500.700
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	18.600	200	0	41.200	0	-60.000
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		**766.700**	**8.000**	**837.300**	**1.343.700**	**116.300**	**339.100**	**0**	**768.400**	**0**	**-2.630.100**
2520	Kommunale Museen	0	0	0	300	0	1.500	0	60.700	0	-62.500
2521	Archiv	0	0	19.900	27.400	0	1.700	0	36.300	0	-85.300
2620	Musikpflege	0	0	0	0	30.700	0	0	165.200	0	-195.900
2720	Bibliotheken	10.700	0	192.800	49.000	0	6.700	0	135.300	0	-373.100
2810	Sonstige Kulturpflege	61.400	0	27.300	56.000	101.600	100	0	216.500	0	-340.100
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	1.600	5.500	400	0	600	0	-8.100
4210	Förderung des Sports	21.800	100	0	3.800	30.300	12.100	0	241.900	0	-266.200

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4240	Bäder	79.600	0	17.400	53.000	579.600	0	0	93.200	0	-663.600
4241	Sportstätten	20.500	0	0	86.600	1.300	35.000	0	1.027.700	0	-1.130.100
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		**194.000**	**100**	**257.400**	**277.700**	**749.000**	**57.500**	**0**	**1.977.400**	**0**	**-3.124.900**
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	2.000	0	17.000	0	0	0	0	8.900	0	-23.900
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	72.000	0	88.300	2.400	71.000	311.000	0	68.900	0	-469.600
5210	Bauordnung	700	0	117.700	1.200	0	2.900	0	44.700	0	-165.800
5370	Abfallwirtschaft	9.000	0	7.500	14.600	0	300	0	122.600	0	-136.000
5410	Gemeindestraßen	377.100	87.400	169.100	692.100	0	843.000	0	828.000	0	-2.067.700
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	43.700	61.000	0	0	0	75.800	0	-180.500
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0	4.000	27.900	74.800	0	28.800	0	237.300	0	-364.800
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	42.000	0	2.600	85.000	207.800	62.900	0	129.300	0	-445.600
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	124.800	0	54.300	126.100	0	11.200	0	428.900	0	-495.700
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	0	43.600	162.400	42.500	3.000	1.600	0	33.400	0	-199.300
5610	Umweltschutzmaßnahmen	65.600	0	41.000	1.000	0	51.800	0	0	0	-28.200
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		**693.200**	**135.000**	**731.500**	**1.100.700**	**281.800**	**1.313.500**	**0**	**1.977.800**	**0**	**-4.577.100**
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	102.300	0	2.200	600	0	0	0	102.300	0	-2.800
5310	Elektrizitätsversorgung	34.900	308.300	0	0	0	0	0	34.900	0	308.300
5320	Gasversorgung	0	12.900	0	0	0	0	0	200	0	12.700
5330	Wasserversorgung	117.200	88.700	4.000	0	0	0	0	113.200	0	88.700
5360	Telekommunikationseinrichtungen	8.500	0	0	6.500	0	171.000	0	900	0	-169.900
5380	Abwasserbeseitigung	270.800	0	61.900	0	0	0	0	208.900	0	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	53.500	0	0	18.900	109.200	27.600	0	4.900	0	-107.100

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0	0	0	0	400	17.600	0	300	0	-18.300
5550	Forstwirtschaft	649.500	125.000	297.900	191.800	0	41.500	0	93.400	0	149.900
5710	Wirtschaftsförderung	52.000	0	0	64.400	0	2.500	0	11.000	0	-25.900
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.726.800	300	6.400	30.500	0	8.500	0	1.075.700	0	606.000
57301000	Kiespacht	1.700.000	0	0	0	0	0	0	38.000	0	1.662.000
5750	Tourismus	0	0	0	0	60.000	3.600	0	2.700	0	-66.300
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		**3.015.500**	**535.200**	**372.400**	**312.700**	**169.600**	**272.300**	**0**	**1.648.400**	**0**	**775.300**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	8.756.200	18.407.600	0	0	9.497.500	0	0	0	0	17.666.300
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	751.700	0	0	0	301.300	0	0	0	450.400
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		**8.756.200**	**19.159.300**	**0**	**0**	**9.497.500**	**301.300**	**0**	**0**	**0**	**18.116.700**
Summe Gesamtergebnishaushalt		**18.873.000**	**19.857.100**	**13.773.600**	**8.659.900**	**12.185.000**	**4.158.400**	**14.134.000**	**14.134.000**	**0**	**-46.800**

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
1110	Steuerung	-704.500	0	0	-704.500	0	0	-704.500	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-64.700	0	0	-64.700	0	0	-64.700	0
1114	Organisation und zentrale Funktionen	-455.100	0	0	-455.100	0	0	-455.100	0
1120	EDV	-517.700	0	5.000	-522.700	0	0	-522.700	0
1121	Personalwesen	-861.600	0	0	-861.600	0	0	-861.600	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-732.900	0	0	-732.900	0	0	-732.900	0
1125	Bauhof	-1.527.700	0	167.100	-1.694.800	0	0	-1.694.800	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-631.400	0	3.500	-634.900	0	0	-634.900	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-66.000	0	0	-66.000	0	0	-66.000	0
1132	Abgabewesen	-104.300	0	0	-104.300	0	0	-104.300	0
1133	Grundstücksmanagement	28.400	66.400	95.000	-200	0	0	-200	0
THH1: Steuerung und Service		**-5.637.500**	**66.400**	**270.600**	**-5.841.700**	**0**	**0**	**-5.841.700**	**0**
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	-5.026.300	0	1.572.000	-6.598.300	0	0	-6.598.300	3.605.000
THH2: Gebäudemanagement		**-5.026.300**	**0**	**1.572.000**	**-6.598.300**	**0**	**0**	**-6.598.300**	**3.605.000**
2110	Allgemeinbildende Schulen	47.100	0	30.000	17.100	0	0	17.100	0
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	-172.200	0	6.000	-178.200	0	0	-178.200	0
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	-52.600	0	10.000	-62.600	0	0	-62.600	0
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	149.300	0	7.000	142.300	0	0	142.300	0
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	122.600	0	7.000	115.600	0	0	115.600	0
2120	Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
2140	Schülerbezogene Leistungen	-14.000	0	0	-14.000	0	0	-14.000	0
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-9.300	0	0	-9.300	0	0	-9.300	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-461.300	0	0	-461.300	0	0	-461.300	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	-2.958.100	0	0	-2.958.100	0	0	-2.958.100	0
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		**-3.395.600**	**0**	**30.000**	**-3.425.600**	**0**	**0**	**-3.425.600**	**0**
1210	Statistik und Wahlen	-10.900	0	0	-10.900	0	0	-10.900	0
1220	Ordnungswesen	-517.900	0	67.000	-584.900	0	0	-584.900	200.000
1222	Einwohnerwesen	-191.100	0	0	-191.100	0	0	-191.100	0
1223	Personenstandswesen	-62.400	0	0	-62.400	0	0	-62.400	0
1225	Sozialversicherung	-103.300	0	0	-103.300	0	0	-103.300	0
1260	Brandschutz	-531.700	22.000	357.700	-867.400	0	0	-867.400	0
3140	Soziale Einrichtungen	-322.400	0	0	-322.400	0	0	-322.400	0
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-18.600	0	0	-18.600	0	0	-18.600	0
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		**-1.758.300**	**22.000**	**424.700**	**-2.161.000**	**0**	**0**	**-2.161.000**	**200.000**
2520	Kommunale Museen	-1.800	0	0	-1.800	0	0	-1.800	0
2521	Archiv	-48.700	0	0	-48.700	0	0	-48.700	0
2620	Musikpflege	-30.700	0	0	-30.700	0	0	-30.700	0
2720	Bibliotheken	-235.800	0	0	-235.800	0	0	-235.800	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-123.600	0	0	-123.600	0	0	-123.600	0
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-7.100	0	0	-7.100	0	0	-7.100	0
4210	Förderung des Sports	-12.300	0	0	-12.300	0	0	-12.300	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
4240	Bäder	-570.400	0	0	-570.400	0	0	-570.400	0
4241	Sportstätten	-80.000	0	43.200	-123.200	0	0	-123.200	0
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		**-1.110.400**	**0**	**43.200**	**-1.153.600**	**0**	**0**	**-1.153.600**	**0**
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	-15.000	0	0	-15.000	0	0	-15.000	0
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	-400.700	0	0	-400.700	0	0	-400.700	0
5210	Bauordnung	-121.100	0	0	-121.100	0	0	-121.100	0
5370	Abfallwirtschaft	-13.100	0	0	-13.100	0	0	-13.100	0
5410	Gemeindestraßen	-1.077.900	0	100.000	-1.177.900	0	0	-1.177.900	200.000
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	-104.700	0	0	-104.700	0	0	-104.700	0
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-102.700	0	60.000	-162.700	0	0	-162.700	0
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-313.700	0	180.900	-494.600	0	0	-494.600	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-57.500	0	12.600	-70.100	0	0	-70.100	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-165.900	0	0	-165.900	0	0	-165.900	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-28.200	0	0	-28.200	0	0	-28.200	0
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		**-2.400.500**	**0**	**353.500**	**-2.754.000**	**0**	**0**	**-2.754.000**	**200.000**
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	99.500	0	0	99.500	0	0	99.500	0
5310	Elektrizitätsversorgung	343.200	0	0	343.200	0	0	343.200	0
5320	Gasversorgung	12.900	0	0	12.900	0	0	12.900	0
5330	Wasserversorgung	201.900	0	0	201.900	0	0	201.900	0
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-156.500	0	0	-156.500	0	0	-156.500	0
5380	Abwasserbeseitigung	208.900	0	0	208.900	0	0	208.900	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	-87.800	0	92.000	-179.800	0	0	-179.800	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Produktgruppen und Schlüsselpositionen		Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungsermächtigungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nr.	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	-400	0	0	-400	0	0	-400	0
5550	Forstwirtschaft	243.500	0	0	243.500	0	0	243.500	0
5710	Wirtschaftsförderung	-14.900	0	0	-14.900	0	0	-14.900	0
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.688.600	0	2.400	1.686.200	0	0	1.686.200	0
57301000	Kiespacht	1.700.000	0	0	1.700.000	0	0	1.700.000	0
5750	Tourismus	-63.600	0	0	-63.600	0	0	-63.600	0
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		**2.475.300**	**0**	**94.400**	**2.380.900**	**0**	**0**	**2.380.900**	**0**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	17.666.300	0	0	17.666.300	0	0	17.666.300	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	520.400	0	0	520.400	0	9.100	511.300	0
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		**18.186.700**	**0**	**0**	**18.186.700**	**0**	**9.100**	**18.177.600**	**0**
Summe Gesamtfinanzhaushalt		**1.333.400**	**88.400**	**2.788.400**	**-1.366.600**	**0**	**9.100**	**-1.375.700**	**4.005.000**

TEILHAUSHALTE

Teilhaushalt 1
Steuerung und Service

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

11 Innere Verwaltung

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

Teilhaushalt 1
Steuerung und Service

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

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

Produktverantwortung:

Bürgermeister, Ämter, Ortsverwaltungen

Informationen

Allgemeines:

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

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

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	52,31 Ak	6.957 m²	21.407.252 €	148 h
2024	52,26 Ak	6.957 m²	27.371.871 €	150 h
2023	50,05 Ak	6.957 m²	26.419.350 €	89 h
2022	45,60 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	168 h
2021	45,60 Ak	6.852 m²	17.975.291 €	168 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.734	13.700	**13.700**	13.700	13.700	13.700
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	865	1.000	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.404	39.500	**22.700**	6.200	6.200	6.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	377.740	329.000	**363.200**	316.600	316.600	316.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.757	33.700	**28.100**	12.000	12.000	12.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	38	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.140	700	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	44.338	16.400	**16.900**	16.900	16.900	16.900
11	Anteilige ordentliche Erträge	529.016	434.000	**444.600**	365.400	365.400	365.400
12	Personalaufwendungen	3.459.696	4.278.100	**4.390.600**	4.477.000	4.588.500	4.703.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	703.428	1.078.900	**1.102.800**	968.100	976.800	986.200
15	Abschreibungen	90.477	165.100	**113.500**	117.300	106.200	97.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.856	10.000	**15.000**	15.300	15.600	15.900
17	Transferaufwendungen	9.550	14.600	**15.300**	15.500	15.600	15.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	502.606	550.300	**558.400**	596.400	556.700	567.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.775.613	6.097.000	**6.195.600**	6.189.600	6.259.400	6.386.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-4.246.597**	**-5.663.000**	**-5.751.000**	**-5.824.200**	**-5.894.000**	**-6.020.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	6.150.900	6.988.700	**7.033.400**	7.008.400	7.146.300	7.315.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.480.200	1.707.800	**1.597.500**	1.579.500	1.600.600	1.665.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*142.300*	*165.100*	***160.000***	*168.700*	*171.400*	*178.100*
	48110020 Serviceleistungen	*667.400*	*778.400*	***770.200***	*753.100*	*756.600*	*772.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*656.500*	*748.100*	***650.600***	*640.400*	*654.900*	*697.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*14.000*	*16.200*	***16.700***	*17.300*	*17.700*	*18.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.670.700	5.280.900	**5.435.900**	5.428.900	5.545.700	5.649.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**424.103**	**-382.100**	**-315.100**	**-395.300**	**-348.300**	**-370.800**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	551.645	432.300	**444.600**	0	365.400	365.400	365.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.581.901	5.931.900	**6.082.100**	0	6.072.300	6.153.200	6.288.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.030.256	-5.499.600	**-5.637.500**	0	-5.706.900	-5.787.800	-5.923.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	140.406	942.300	**66.400**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	140.406	942.300	**66.400**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	336.277	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	345.485	403.200	**175.600**	0	25.000	25.000	25.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	681.762	630.900	**270.600**	0	65.000	65.000	65.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-541.356**	**311.400**	**-204.200**	**0**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-4.571.612**	**-5.188.200**	**-5.841.700**	**0**	**-5.771.900**	**-5.852.800**	**-5.988.200**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1110
Steuerung

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Einzelprodukte:

11.10.01 Steuerung
11.12.01 Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen (Standards)

Produktverantwortung:

Bürgermeister und Ortsvorsteher, Amtsleiter

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,07 Ak	107 m²	1.467 €	0 h
2024	2,07 Ak	107 m²	1.866 €	7 h
2023	2,07 Ak	107 m²	1.467 €	1 h
2022	2,32 Ak	107 m²	0 €	1 h
2021	2,32 Ak	107 m²	0 €	1 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1110
Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	75	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	387.919	462.700	**470.100**	481.800	493.700	505.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.892	11.100	**9.600**	9.600	9.600	9.700
15	Abschreibungen	88	100	**100**	100	100	100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.699	229.400	**224.800**	229.400	234.100	239.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	613.599	703.300	**704.600**	720.900	737.500	754.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-613.524**	**-703.300**	**-704.600**	**-720.900**	**-737.500**	**-754.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	678.500	810.500	**805.200**	816.100	836.300	856.800
22	Aufwendungen für interne Leistungen	78.300	107.200	**100.600**	95.200	98.800	102.100
	48110020 Serviceleistungen	*66.200*	*78.600*	***80.800***	*81.500*	*83.500*	*85.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*12.100*	*28.600*	***19.800***	*13.700*	*15.300*	*17.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	600.200	703.300	**704.600**	720.900	737.500	754.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-13.324**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42310000	Leasing Elektrofahrzeug	6.900

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44210000	Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern	182.100
	Entschädigung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Gemeinderat, Bezirksbeirat und Ortschaftsräten	40.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42310000	Leasing Elektrofahrzeug	6.900	6.900	6.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44210000	Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern	186.700	191.400	196.200
	Entschädigung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Gemeinderat, Bezirksbeirat und Ortschaftsräten	40.000	40.000	40.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1110
Steuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.345	703.200	**704.500**	0	720.800	737.400	754.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-581.270	-703.200	**-704.500**	0	-720.800	-737.400	-754.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-581.270**	**-703.200**	**-704.500**	**0**	**-720.800**	**-737.400**	**-754.600**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1111
Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

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

Einzelprodukte:

11.11.01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse
11.11.02 Geschäftsführung für den Bezirksbeirat / die Ortschaftsräte und sonstige Gremien

Produktverantwortung:

Hauptamt, Ortsvorsteher in den Ortschaften

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,45 Ak	518 m²	4.240 €	68 h
2024	0,45 Ak	518 m²	11.214 €	2 h
2023	0,45 Ak	518 m²	4.240 €	0 h
2022	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	0 h
2021	0,55 Ak	518 m²	26.387 €	0 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1111
Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	35.635	34.800	**36.400**	37.300	38.200	39.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.895	41.700	**26.900**	27.300	27.800	28.200
15	Abschreibungen	353	400	**400**	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	842	1.300	**1.400**	1.400	1.400	1.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.725	78.200	**65.100**	66.400	67.800	69.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-57.725**	**-78.200**	**-65.100**	**-66.400**	**-67.800**	**-69.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	277.800	183.600	**161.300**	144.200	151.500	164.700
22	Aufwendungen für interne Leistungen	232.900	123.200	**114.800**	96.800	103.200	115.400
	48110020 Serviceleistungen	*14.200*	*16.500*	***16.800***	*17.000*	*17.300*	*17.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*210.100*	*96.800*	***90.400***	*71.900*	*77.800*	*89.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*8.600*	*9.900*	***7.600***	*7.900*	*8.100*	*8.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	44.900	60.400	**46.500**	47.400	48.300	49.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-12.825**	**-17.800**	**-18.600**	**-19.000**	**-19.500**	**-19.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	Mandatos: Ersatzbeschaffung (Netzteile, Schutzhüllen, Powerbanks, etc.)	500
42310000	Miete für Tablet-PCs (Ratsinformationssystem)	4.600
42710000	Einwohnerversammlungen	11.500
	Ratssystem: Softwarepflege Session + SessionNet sowie Softwarepflege Mandatos + Mandatos iPad App	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42310000	Miete für Tablet-PCs (Ratsinformationssystem)	4.600	4.600	4.600

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1111
Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.523	77.800	**64.700**	0	66.000	67.400	68.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.523	-77.800	**-64.700**	0	-66.000	-67.400	-68.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-54.523**	**-77.800**	**-64.700**	**0**	**-66.000**	**-67.400**	**-68.700**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1114
Organisation und zentrale Funktionen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst zentrale Funktionen und Aufgabenbereiche der Stadt. Dazu gehört der Ressourcenbedarf für

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

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

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	4,14 Ak	52 m²	46.167 €	0 h
2024	4,11 Ak	52 m²	34.149 €	26 h
2023	4,11 Ak	52 m²	25.626 €	4 h
2022	3,16 Ak	52 m²	0 €	4 h
2021	2,50 Ak	52 m²	0 €	4 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1114
Organisation und zentrale Funktionen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	400	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.395	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.795	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
12	Personalaufwendungen	215.871	323.700	**318.600**	326.500	334.500	342.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.549	83.500	**74.400**	69.800	70.500	71.100
15	Abschreibungen	2.646	1.200	**3.300**	2.700	2.700	2.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.327	40.400	**63.500**	93.900	44.300	44.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	306.393	448.800	**459.800**	492.900	452.000	461.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-304.598**	**-447.400**	**-458.400**	**-491.500**	**-450.600**	**-459.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	354.900	472.200	**472.600**	504.000	463.600	474.400
22	Aufwendungen für interne Leistungen	49.700	66.300	**62.600**	58.400	59.700	62.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.900*	*8.100*	***7.900***	*8.200*	*8.400*	*8.700*
	48110020 Serviceleistungen	*35.300*	*41.100*	***43.000***	*42.100*	*42.200*	*43.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*7.500*	*17.100*	***11.700***	*8.100*	*9.100*	*10.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	305.200	405.900	**410.000**	445.600	403.900	412.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**602**	**-41.500**	**-48.400**	**-45.900**	**-46.700**	**-47.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610010	N Fortbildung Digitalisierung (z.B. Qualifizierung Digitallotse)	5.000
42710000	E Ehrengaben: Mehrbedarf aufgrund Anpassung der Ehrenordnung	2.900
	N Digitalisierung: Projekte	5.000
	Digitalisierung: Workshops	300
	Optimierung technischer und organisatorischer Maßnahmen nach Art. 32 DS-GVO	5.000
	Umsetzung des Gesetzes zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz)	3.000
	E Verpackung für Weinpräsente (mit Rheinau-Logo)	2.100
	Rheinau-Lätzchen für Neugeborene	2.500
	E Präsente Schulanfänger	2.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44290000	Gemeindetag Baden-Württemberg	9.700
	Städtetag Baden-Württemberg	8.500
44310050	N Fremdvergabe Datenschutzbeauftragter	12.000
	E Erstaufnahme Datenschutz	20.000
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Erstaufnahme Datenschutz" (20.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem die Frage geklärt wurde, inwieweit die Stelle im Umfang von 50 % für das Thema Datenschutz entfallen kann bzw. welche konkreten Aufwendungen für Datenschutz künftig notwendig werden.	
	N Fremdvergabe Hinweisgeberschutzgesetz	1.200

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1114
Organisation und zentrale Funktionen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42610010	N	Fortbildung Digitalisierung (z.B. Qualifizierung Digitallotse)	5.000	5.000	5.000
42710000	N	Digitalisierung: Projekte	5.000	5.000	5.000
	E	Ehrengaben: Mehrbedarf aufgrund Anpassung der Ehrenordnung	0	2.900	0
		Digitalisierung: Workshops	300	300	300
		Optimierung technischer und organisatorischer Maßnahmen nach Art. 32 DS-GVO	5.000	5.000	5.000
		Umsetzung des Gesetzes zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz)	2.000	2.000	2.000
	E	Verpackung für Weinpräsente (mit Rheinau-Logo)	0	0	2.100
		Rheinau-Lätzchen für Neugeborene	0	2.500	0
		Preise für Schulabgänger	1.000	1.000	1.000
	E	Präsente Schulanfänger	0	0	2.000
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050	N	Fremdvergabe Datenschutzbeauftragter	12.000	12.000	12.000
	N	Fremdvergabe Hinweisgeberschutzgesetz	1.200	1.200	1.200
	E	Allgemeine Finanzprüfung (Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg)	30.000	0	0
	E	Bauausgabenprüfung (Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg)	20.000	0	0

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Personalrat

KST 1114000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ordentliche Erträge	**400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personalaufwendungen	**92.661**	**121.200**	**101.600**	**104.100**	**106.600**	**109.200**
Sachaufwendungen	**9.031**	**22.200**	**16.300**	**15.300**	**15.300**	**15.300**
Interne Leistungen	**8.600**	**9.700**	**10.200**	**10.200**	**10.400**	**10.800**
darunter: Gebäudemanagement	*700*	*500*	*600*	*600*	*700*	*900*
Ordentliche Aufwendungen	**110.292**	**153.100**	**128.100**	**129.600**	**132.300**	**135.300**
Ordentliches Ergebnis	**-109.892**	**-153.100**	**-128.100**	**-129.600**	**-132.300**	**-135.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Personalrat	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42220000 E	Laptop für mobiles Arbeiten	1.000
42610010	Fortbildung und Klausurtagung (Mehrkosten: 2.000 €)	12.000
42710000	Gesundheitstag und Nachhaltigkeit	2.500

2 Verfügungsmittel

KST 1114000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	**1.820**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
Interne Leistungen	**400**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
Ordentliche Aufwendungen	**2.220**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
Ordentliches Ergebnis	**-2.220**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Verfügungsmittel	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
44220000	Verfügungsmittel (stehen dem Bürgermeister und den Ortsvorstehern für dienstliche Zwecke zur Verfügung)	7.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1114
Organisation und zentrale Funktionen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.795	1.400	**1.400**	0	1.400	1.400	1.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.105	447.600	**456.500**	0	490.200	449.300	458.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-295.309	-446.200	**-455.100**	0	-488.800	-447.900	-457.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.761	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.761	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-20.761**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-316.070**	**-446.200**	**-455.100**	**0**	**-488.800**	**-447.900**	**-457.200**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.761	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.761	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.761	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120
EDV

Grundlagen

Inhalt:

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	4,10 Ak	159 m²	41.342 €	0 h
2024	4,10 Ak	159 m²	133.060 €	0 h
2023	4,10 Ak	159 m²	40.296 €	0 h
2022	4,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h
2021	4,00 Ak	53 m²	68.784 €	0 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120
EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	139	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	139	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	319.019	321.500	**365.400**	374.500	383.900	393.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.394	146.200	**149.200**	148.900	155.500	155.200
15	Abschreibungen	5.379	5.900	**2.600**	2.300	2.200	2.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.824	3.100	**3.100**	3.100	3.200	3.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	401.617	476.700	**520.300**	528.800	544.800	554.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-401.478**	**-476.700**	**-520.300**	**-528.800**	**-544.800**	**-554.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	482.400	541.200	**589.100**	597.300	615.500	629.200
22	Aufwendungen für interne Leistungen	68.700	64.500	**68.800**	68.500	70.700	74.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*7.500*	*8.800*	***8.700***	*9.700*	*9.800*	*10.200*
	48110020 Serviceleistungen	*21.700*	*25.200*	***26.600***	*25.800*	*25.800*	*26.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*39.500*	*30.500*	***33.500***	*33.000*	*35.100*	*38.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	413.700	476.700	**520.300**	528.800	544.800	554.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**12.222**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220010	E	Digitaler Transferdienst Cryptshare Lizenz (3 Jahre)	6.700
42310000		Miete und Vollwartung für Telefonanlage	12.500
	N	Leasing für Office-System (u.a. mobiles Arbeiten)	18.500
42710000		Wartung Telefonanlage	4.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42220000	E	Erneuerung USV	3.000	0	0
42220010	E	Digitaler Transferdienst Cryptshare Lizenz (3 Jahre)	0	0	7.400
42310000		Miete und Vollwartung für Telefonanlage	12.500	12.500	12.500
	N	Leasing für Office-System (u.a. mobiles Arbeiten)	19.900	20.300	20.300
42710000		Wartung Telefonanlage	4.200	4.200	4.200
	E	ESET-Lizenz (Virenschutz)	0	9.300	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120
EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.703	470.800	**517.700**	0	526.500	542.600	551.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-392.703	-470.800	**-517.700**	0	-526.500	-542.600	-551.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.827	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.827	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.827**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-395.531**	**-475.800**	**-522.700**	**0**	**-531.500**	**-547.600**	**-556.900**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.827	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.827	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.827	-5.000	**-5.000**	0	-5.000	-5.000	-5.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Allgemeine Beschaffungen	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121
Personalwesen

Grundlagen

Inhalt:

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	3,45 Ak	157 m²	0 €	0 h
2024	4,28 Ak	157 m²	17.681 €	55 h
2023	2,28 Ak	157 m²	0 €	0 h
2022	2,28 Ak	157 m²	50.857 €	0 h
2021	2,08 Ak	157 m²	50.857 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121
Personalwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.734	13.700	**13.700**	13.700	13.700	13.700
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.443	23.700	**34.300**	34.300	34.300	34.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	29.177	37.400	**48.000**	48.000	48.000	48.000
12	Personalaufwendungen	276.719	652.900	**584.900**	599.400	614.400	629.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.901	284.300	**305.700**	298.400	293.400	296.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.988	24.300	**19.000**	17.300	17.400	17.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	515.608	961.500	**909.600**	915.100	925.200	943.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-486.431**	**-924.100**	**-861.600**	**-867.100**	**-877.200**	**-895.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	852.900	1.030.100	**957.300**	955.000	967.800	990.400
22	Aufwendungen für interne Leistungen	75.100	106.000	**95.700**	87.900	90.600	94.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*12.900*	*15.400*	***15.200***	*16.200*	*16.500*	*17.200*
	48110020 Serviceleistungen	*45.200*	*52.800*	***55.000***	*54.300*	*54.800*	*56.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*17.000*	*37.800*	***25.500***	*17.400*	*19.300*	*21.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	777.800	924.100	**861.600**	867.100	877.200	895.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**291.369**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34610000	Job-Bike: Einbehalt Lohn	34.300

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610000	Job-Bike: Leasing, Betriebskosten, Wartung und Versicherung	34.300
	Maßnahmen zur Mitarbeitermotivation (Erhöhung um 2.000 €)	20.000
	Arbeitsmedizinische Leistungen (Betriebsarzt)	16.500
42610010	Vorbereitungslehrgang Verwaltungsfachwirt	4.500
	Schulung Sicherheitsbeauftragte	1.000
E	Schulung für fachfremdausgebildete Mitarbeiter (Erste Prüfung Entgeltordnung)	9.000
	Schulung Brandschutzhelfer/Ersthelfer	1.000
42710000	Kosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF	21.500
	Lizenzkosten und Wartung des Zeiterfassungssystems	13.200
	Hosting Zeus	1.300
N	Erweiterung des Zeiterfassungssystems (Pilotprojekt in einem Kindergarten)	1.100
	Personalservice KVBW	84.000
	Stellenausschreibungen	40.000
	Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000
E	Studienplatz BA Sozialarbeit	9.000
N	Fremdvergabe Gefährdungsbeurteilung	15.000
E	Psychische Gefährdungsbeurteilung am Arbeitsplatz (Arbeits- und Gesundheitsschutz)	2.000
	Im jährlichen Wechsel: Betriebsausflug oder Weihnachtsfeier	15.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121
Personalwesen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	Stellenbewertungen (einmalig 2.000 € höher)	5.000
44410000	Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	3.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34610000		Job-Bike: Einbehalt Lohn	34.300	34.300	34.300
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42610000		Job-Bike: Leasing, Betriebskosten, Wartung und Versicherung	34.300	34.300	34.300
		Arbeitsmedizinische Leistungen (Betriebsarzt)	17.000	17.500	18.000
42610010		Vorbereitungslehrgang Verwaltungsfachwirt	4.500	4.500	4.500
		Schulung Sicherheitsbeauftragte	0	1.000	0
		Schulung Brandschutzhelfer/Ersthelfer	0	1.000	0
	E	Schulung für fachfremdausgebildete Mitarbeiter (Erste Prüfung Entgeltordnung)	4.500	0	0
42710000		Kosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF	22.000	22.500	23.000
		Personalservice KVBW	86.000	88.000	90.000
		Stellenausschreibungen	40.000	40.000	40.000
		Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000	10.000	10.000
	E	Studienplatz BA Sozialarbeit	6.000	0	0
	N	Fremdvergabe Gefährdungsbeurteilung	15.000	15.000	15.000
	E	Psychische Gefährdungsbeurteilung am Arbeitsplatz (Arbeits- und Gesundheitsschutz)	2.000	2.000	2.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121
Personalwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.177	37.400	**48.000**	0	48.000	48.000	48.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	496.567	961.500	**909.600**	0	915.100	925.200	943.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-467.390	-924.100	**-861.600**	0	-867.100	-877.200	-895.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-467.390**	**-924.100**	**-861.600**	**0**	**-867.100**	**-877.200**	**-895.600**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122
Finanzverwaltung, Kasse

Grundlagen

Inhalt:

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	8,70 Ak	242 m²	3.993 €	0 h
2024	8,70 Ak	242 m²	14.920 €	0 h
2023	8,70 Ak	242 m²	4.743 €	0 h
2022	8,70 Ak	242 m²	10.681 €	0 h
2021	8,01 Ak	242 m²	10.681 €	0 h

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122
Finanzverwaltung, Kasse

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122
Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	699	800	**800**	800	800	800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.058	11.700	**12.000**	12.000	12.000	12.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	38	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	19.450	15.000	**15.500**	15.500	15.500	15.500
11	Anteilige ordentliche Erträge	45.244	27.500	**28.300**	28.300	28.300	28.300
12	Personalaufwendungen	602.597	618.000	**677.700**	694.600	712.000	729.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.284	34.300	**41.100**	33.700	34.500	35.200
15	Abschreibungen	88	100	**100**	100	100	100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.856	10.000	**15.000**	15.300	15.600	15.900
17	Transferaufwendungen	7.684	8.000	**8.200**	8.400	8.500	8.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.999	23.100	**19.200**	19.500	19.900	20.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	654.509	693.500	**761.300**	771.600	790.600	809.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-609.264**	**-666.000**	**-733.000**	**-743.300**	**-762.300**	**-781.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	775.600	874.200	**943.700**	944.100	968.500	996.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen	164.900	208.200	**210.700**	200.800	206.200	214.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*25.300*	*30.000*	***29.600***	*30.900*	*31.500*	*32.600*
	48110020 Serviceleistungen	*114.300*	*133.100*	***140.900***	*137.800*	*138.300*	*140.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*25.300*	*45.100*	***40.200***	*32.100*	*36.400*	*41.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	610.700	666.000	**733.000**	743.300	762.300	781.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.436**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34830000	Erstattung von Kosten des Finanzwesenverfahrens Finanz+ durch Zweckverbände GWV Hanauerland und Korkerwald	4.100
34850000	Erstattung von Kosten des Finanzwesenverfahrens Finanz+ durch Eigenbetriebe	7.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	E Einrichtung eines Doppelarbeitsplatzes für die Stadtkämmerei im Zimmer 00.13 (Bürgersaalgebäude)	4.000
	E Ersatzbeschaffung 2 Bürostühle	1.200
42710000	Einsatz des Finanzwesenverfahren Finanz+	17.300
	E Einführung eines neuen Gebührenbescheidverfahren im Finanzwesenverfahren Finanz+	2.800
	Kosten für den Einsatz des Archivierungssystems Questys	4.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2025
45930000	Kontoführungsgebühren / EC-Cash	10.000
	N Kontoführungsgebühren: Erhöhung durch Hausbank	5.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43780000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt	8.200

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122
Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.869	27.500	**28.300**	0	28.300	28.300	28.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.767	693.400	**761.200**	0	771.500	790.500	809.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-566.898	-665.900	**-732.900**	0	-743.200	-762.200	-781.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-566.898**	**-665.900**	**-732.900**	**0**	**-743.200**	**-762.200**	**-781.500**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Grundlagen

Inhalt:

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

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

Einzelprodukte:

11.25.01 Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung
11.25.03 Leistungen zentraler Werkstätten

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	20,77 Ak	1.532 m²	1.126.931 €	0 h
2024	20,31 Ak	1.532 m²	1.185.286 €	0 h
2023	20,58 Ak	1.532 m²	861.062 €	0 h
2022	17,21 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h
2021	17,16 Ak	1.532 m²	1.229.931 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	865	1.000	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	26.087	9.000	**33.000**	14.000	14.000	14.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.624	22.000	**16.100**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	3.140	700	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	55.717	32.700	**49.100**	14.000	14.000	14.000
12	Personalaufwendungen	1.113.693	1.280.500	**1.337.000**	1.370.400	1.404.600	1.439.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215.916	214.300	**220.100**	224.500	229.000	233.700
15	Abschreibungen	73.810	148.600	**99.400**	104.300	93.500	85.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.044	19.500	**19.700**	20.100	20.500	20.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.412.463	1.662.900	**1.676.200**	1.719.300	1.747.600	1.780.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.356.746**	**-1.630.200**	**-1.627.100**	**-1.705.300**	**-1.733.600**	**-1.766.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	1.723.000	1.964.500	**1.968.000**	2.034.400	2.075.400	2.125.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	285.600	334.300	**340.900**	329.100	341.800	359.500
	48110010 Steuerungsleistungen	*52.600*	*62.300*	***61.500***	*64.500*	*65.600*	*67.900*
	48110020 Serviceleistungen	*154.700*	*179.300*	***186.600***	*178.600*	*176.200*	*179.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*78.300*	*92.700*	***92.800***	*86.000*	*100.000*	*111.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.437.400	1.630.200	**1.627.100**	1.705.300	1.733.600	1.766.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**80.654**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34210000	E Verkauf von ausgedienten Fahrzeugen und Maschinen	19.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34800000	E Eingliederungshilfe nach SGB III	16.100
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	P Doppelbesetzung (1,00 Ak) wegen Langzeitkrankung (künftig wegfallend)	65.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	E Transportgestelle für Absperrungen (2 Stück)	1.200
	E Transportpalette für Fußplatten	800
	E Laubbläser rückentragbar	1.000
	E Schlauchaufroller Druckluft für Werkstatt	1.000
	E Akku-Kompressor (mobil)	1.000
	E Zug-, Kapp-, Gehrungssäge	500
	E Rotationslaser	700
	E Werkstattschränke	1.000
	E Hubwagen kurz	600
	E Rangierwagenheber Werkstatt	300
	E Kunststoff-Schwerlast-Paletten	1.000
	E Akkus AP 500 S Stihl	1.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610000	Sicherheitsbekleidung (Mietkleidung) (Erhöhung um 6.000 €)	30.000
	Sicherheitsschuhe (Erhöhung um 2.000 €)	8.000
N	Schnittschutzkleidung/Spezialkleidung	2.800
42710000	Treibstoffe für Kleingeräte (Erhöhung um 4.000 €)	13.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310030	Mobilfunk für alle Bauhofmitarbeiter	12.800

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.153	31.000	**49.100**	0	14.000	14.000	14.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.343.706	1.514.300	**1.576.800**	0	1.615.000	1.654.100	1.694.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.290.553	-1.483.300	**-1.527.700**	0	-1.601.000	-1.640.100	-1.680.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.000	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	321.897	386.400	**167.100**	0	20.000	20.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	321.897	386.400	**167.100**	0	20.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-315.897**	**-386.400**	**-167.100**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.606.449**	**-1.869.700**	**-1.694.800**	**0**	**-1.621.000**	**-1.660.100**	**-1.700.300**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)	**27.100**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
	0002	Fahrzeuge	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.818	59.400	**27.100**	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.818	59.400	**27.100**	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.818	-59.400	**-27.100**	0	-20.000	-20.000	-20.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	2.700
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Uni-Seitenmäher (Seitenmulcher)	21.000	0	0	0
	Motorsense	1.600	0	0	0
	Motorsense rückentragbar	1.600	0	0	0
	Rollgerüst	2.900	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	20.000	20.000	20.000

2 Fahrzeuge

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.000	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	0	**0**		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	287.079	327.000	**140.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287.079	327.000	**140.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-281.079	-327.000	**-140.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	5.600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Kommunaltraktor (Ersatz für Case)	140.000	0	0	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1126
Zentrale Dienstleistungen

Grundlagen

Inhalt:

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Hauptamt, Bauamt und Ortsvorsteher

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	3,82 Ak	3.043 m²	52.474 €	0 h
2024	3,44 Ak	3.043 m²	52.349 €	0 h
2023	2,96 Ak	3.043 m²	20.800 €	0 h
2022	3,38 Ak	3.043 m²	4.278 €	0 h
2021	3,58 Ak	3.043 m²	4.278 €	0 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1126
Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	59	100	**100**	100	100	100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.129	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.188	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
12	Personalaufwendungen	173.555	196.400	**213.100**	218.400	223.700	229.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.707	191.900	**221.200**	104.500	104.600	104.900
15	Abschreibungen	7.231	7.800	**6.600**	6.400	6.400	5.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.311	177.500	**198.200**	202.100	206.100	210.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	377.803	573.600	**639.100**	531.400	540.800	550.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-376.615**	**-572.500**	**-638.000**	**-530.300**	**-539.700**	**-549.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	838.100	908.000	**980.200**	863.100	914.100	920.700
22	Aufwendungen für interne Leistungen	274.200	335.500	**342.200**	332.800	374.400	371.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.800*	*16.200*	***16.000***	*17.500*	*17.500*	*18.200*
	48110020 Serviceleistungen	*76.900*	*90.100*	***91.800***	*90.600*	*91.100*	*92.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*183.200*	*228.800*	***234.400***	*224.700*	*265.800*	*260.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*300*	*400*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	563.900	572.500	**638.000**	530.300	539.700	549.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**187.285**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	E	Anschaffung Schreibtischleuchten für die Gesamtverwaltung (Rathäuser)	20.000
42310000		Leasing Dienstfahrzeug Verwaltung	8.200
42510000	N	Unterhaltungs- und Betriebskosten für das Dienstfahrzeug Verwaltung	1.800
42610010	E	DMS: Schulungskosten	5.000
42710000	E	Dokumentenmanagementsystem: Umsetzung, Integration und Beratung, Lizenzierung (Mehrkosten 55.600 €)	85.600
	N	Dokumentenmanagementsystem: Betriebskosten (Systemservice, Support, zusätzliche Komponenten) (Mehrkosten: 63.700 € jährlich)	87.000
	N	Terminvereinbarungssystem - Laufende Kosten	1.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310030		Porto (Erhöhung um 8.000 €)	38.800
44410000		Allgemeine Unfallversicherung	56.700
		Haftpflichtversicherung (incl. Sonderwagnisse)	40.700
		Eigenschadenversicherung	12.100
		Rechtsschutzversicherung	10.400
		Umweltschadenversicherung	2.200
		Pflege-Unfallversicherung	2.600
	N	Cyber-Versicherung	8.300
		Sonstige Versicherungen	1.400

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1126
Zentrale Dienstleistungen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42310000		Leasing Dienstfahrzeug Verwaltung	8.200	8.200	8.200
42710000	N	Dokumentenmanagementsystem: Betriebskosten (Systemservice, Support, zusätzliche Komponenten) (Mehrkosten: 63.700 € jährlich)	80.800	80.800	80.800
	N	Terminvereinbarungssystem - Laufende Kosten	1.500	1.500	1.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310030		Porto (Erhöhung um 8.000 €)	39.600	40.400	41.200

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1126
Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.790	1.100	**1.100**	0	1.100	1.100	1.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.474	565.800	**632.500**	0	525.000	534.400	544.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-357.684	-564.700	**-631.400**	0	-523.900	-533.300	-543.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	11.800	**3.500**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.800	**3.500**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-11.800**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-357.684**	**-576.500**	**-634.900**	**0**	**-523.900**	**-533.300**	**-543.600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	11.800	**3.500**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	11.800	**3.500**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-11.800	**-3.500**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	400
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Bauamt: Präsentationsbildschirm mit Touch-Funktion und Wandhalterung	3.000	0	0	0
	OV Hausgereut: Sitzungstisch (Gesamtkosten 2.200 €, zusätzliche Mittel 500 €)	500	0	0	0

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Bürgermeister, Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,31 Ak	26 m²	0 €	0 h
2024	1,30 Ak	26 m²	956 €	0 h
2023	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h
2022	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h
2021	1,30 Ak	26 m²	0 €	0 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	32.700	33.000	**16.500**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.739	4.000	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	40.439	37.000	**16.500**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	76.022	78.200	**71.200**	50.100	51.400	52.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.339	28.100	**11.200**	10.400	10.600	10.700
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	813	300	**100**	100	100	100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	83.174	106.600	**82.500**	60.600	62.100	63.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-42.735**	**-69.600**	**-66.000**	**-60.600**	**-62.100**	**-63.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	101.300	137.500	**89.200**	82.200	84.300	86.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	55.100	67.900	**23.200**	21.600	22.200	23.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*3.900*	*4.600*	***2.000***	*2.200*	*2.200*	*2.300*
	48110020 Serviceleistungen	*48.100*	*56.100*	***16.300***	*16.000*	*16.200*	*16.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.100*	*7.200*	***4.900***	*3.400*	*3.800*	*4.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	46.200	69.600	**66.000**	60.600	62.100	63.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**3.465**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610010	E Schulung Betreuung E-Formulare	1.000
42710000	N Kosten für die Nutzung des Verfahrens E-Formulare (Online-Formulare im Internet) (Mehrkosten durch Umstieg auf Vollversion)	3.400

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Amtsblatt

KST 1130000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	40.439	37.000	16.500	0	0	0
Ordentliche Erträge	40.439	37.000	16.500	0	0	0
Personalaufwendungen	45.373	45.400	27.600	5.300	5.400	5.500
Sachaufwendungen	1.853	700	0	0	0	0
Interne Leistungen	41.800	49.100	6.000	6.000	6.100	6.300
darunter: Gebäudemanagement	*400*	*700*	*600*	*500*	*500*	*600*
Ordentliche Aufwendungen	89.026	95.200	33.600	11.300	11.500	11.800
Ordentliches Ergebnis	-48.586	-58.200	-17.100	-11.300	-11.500	-11.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Amtsblatt	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	E Entgelt für die Lieferung des Amtsblatts vom 01.01. bis 30.06.2025	16.500
	N Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2024 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Bezugsentgelte)	
	N Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2024 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Entschädigung für Einlegewerbung in das Amtsblatt)	
Personalaufwendungen		
40120000	P Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2025 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Personalaufwendungen für Amtsblattausträger)	-22.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Amtsblatt	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
40120000	P Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2025 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Personalaufwendungen für Amtsblattausträger)	-46.200	-47.400	-48.600

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.005	37.000	**16.500**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.465	106.600	**82.500**	0	60.600	62.100	63.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-45.459	-69.600	**-66.000**	0	-60.600	-62.100	-63.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-45.459**	**-69.600**	**-66.000**	**0**	**-60.600**	**-62.100**	**-63.500**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1132
Abgabewesen

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2024	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2023	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2022	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
2021	1,95 Ak	46 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1132
Abgabewesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	263	600	**300**	300	300	300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	263	600	**300**	300	300	300
12	Personalaufwendungen	60.134	95.500	**100.500**	102.900	105.500	108.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.924	3.200	**3.200**	3.200	3.300	3.400
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65	900	**900**	900	900	900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.122	99.600	**104.600**	107.000	109.700	112.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-62.859**	**-99.000**	**-104.300**	**-106.700**	**-109.400**	**-112.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	33.100	33.100	**33.100**	33.800	34.400	35.100
22	Aufwendungen für interne Leistungen	38.200	47.400	**46.600**	44.800	46.200	48.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.800*	*6.900*	***6.700***	*6.800*	*6.900*	*7.300*
	48110020 Serviceleistungen	*26.600*	*31.200*	***31.800***	*31.600*	*32.100*	*32.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*4.800*	*9.300*	***8.100***	*6.400*	*7.200*	*8.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-5.100	-14.300	**-13.500**	-11.000	-11.800	-13.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-67.959**	**-113.300**	**-117.800**	**-117.700**	**-121.200**	**-125.200**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1132
Abgabewesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263	600	**300**	0	300	300	300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.473	99.600	**104.600**	0	107.000	109.700	112.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.210	-99.000	**-104.300**	0	-106.700	-109.400	-112.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-59.210**	**-99.000**	**-104.300**	**0**	**-106.700**	**-109.400**	**-112.100**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,15 Ak	1.075 m²	20.130.637 €	80 h
2024	2,15 Ak	1.075 m²	25.920.391 €	60 h
2023	2,15 Ak	1.075 m²	25.461.115 €	84 h
2022	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	84 h
2021	2,15 Ak	1.075 m²	16.584.373 €	84 h

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

Steuerung

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

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.683	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	326.941	291.300	**294.900**	267.300	267.300	267.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	23.354	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	354.978	296.300	**299.900**	272.300	272.300	272.300
12	Personalaufwendungen	198.532	213.900	**215.700**	221.100	226.600	232.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.627	40.300	**40.200**	37.800	38.000	38.100
15	Abschreibungen	882	1.000	**1.000**	1.000	800	200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.866	6.600	**7.100**	7.100	7.100	7.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.694	30.500	**8.500**	8.600	8.800	9.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	289.600	292.300	**272.500**	275.600	281.300	286.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**65.378**	**4.000**	**27.400**	**-3.300**	**-9.000**	**-14.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	33.300	33.800	**33.700**	34.200	34.900	35.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen	157.500	247.300	**191.400**	243.600	186.800	199.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*12.600*	*12.800*	***12.400***	*12.700*	*13.000*	*13.700*
	48110020 Serviceleistungen	*64.200*	*74.400*	***80.600***	*77.800*	*79.100*	*81.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*75.600*	*154.200*	***89.300***	*143.700*	*85.100*	*94.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*5.100*	*5.900*	***9.100***	*9.400*	*9.600*	*9.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-124.200	-213.500	**-157.700**	-209.400	-151.900	-163.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-58.822**	**-209.500**	**-130.300**	**-212.700**	**-160.900**	**-178.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33110000	Gebühren für Zeugnisse über das Vorkaufsrecht	5.000

6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34110000	Güterpacht	168.000
	Miete für 4 Mobilfunkantennen-Anlagen	19.000
	Miete vom Eigenbetrieb Photovoltaik für Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	9.200
	Miete von Dritten für Installation von Photovoltaikanlagen auf städtischen Gebäuden	3.100
	Ufergeld für Umschlag im Hafen Freistett	14.000
	Pacht aus Angelerlaubnisscheinen	7.400
	Besatzabgabe aus dem Verkauf von Angelerlaubnisscheinen	4.900
	Jagdpacht aus 911 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche (ohne Wald)	6.200
	Sonstige Mieten und Pachten	2.800

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	E Honau: Obstbaumanlage Altsteinwörth - Naturentwicklung Obstbaumgrundstücke	2.500
42310000	Jagd- und Fischwasserpachtanteile an Dritte	3.800
42710000	Umsatzpachtanteil aus Freistetter Hafen für Kehler Hafen	4.700
	Kosten für den Einsatz des Verfahrens WebGIS (Anteil Stadt)	3.500
	Grundstücksverwaltungsprogramm Kolibri (Ersatz für Flamingo)	1.900

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000	Förderung der ökologischen Landwirtschaft	2.200
	Förderung des Fischbesatzes im Petersee Freistett (Besatzabgabe)	4.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	Beurkundung von Vorkaufsrechtsvereinbarungen	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34110000 N	Wegfall der Pachterlöse für das Betriebsgelände des Kieswerks Honau	-17.400	-17.400	-17.400
N	Reduzierung der Pachterlöse für das Betriebsgelände des Kieswerks Helmlingen	-10.200	-10.200	-10.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens WebGIS (Anteil Stadt)	3.500	3.500	3.500
	Grundstücksverwaltungsprogramm Kolibri (Ersatz für Flamingo)	1.900	2.000	2.000

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Stadteigene Mietwohnungen

KST 1133000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	66.953	60.300	60.300	60.300	60.300	60.300
Ordentliche Erträge	66.953	60.300	60.300	60.300	60.300	60.300
Sachaufwendungen	0	600	600	600	600	600
Interne Leistungen	70.800	93.600	86.800	89.500	89.700	96.600
Ordentliche Aufwendungen	70.800	94.200	87.400	90.100	90.300	97.200
Ordentliches Ergebnis	-3.847	-33.900	-27.100	-29.800	-30.000	-36.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Stadteigene Mietwohnungen	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34110000	Vermietung des Gebäudes Freiburger Straße 4 OG	5.000
	Nebenkostenanteil aus Vermietung des Gebäudes Freiburger Straße 4 OG	1.300
	Miete für Wohnung im Kindergarten Linx	2.800
	Nebenkostenanteil aus Miete für Wohnung im Kindergarten Linx	2.000
	Miete für Polizeiposten im Feuerwehrgerätehaus Freistett	10.500
	Nebenkostenanteil aus Miete für Polizeiposten im Feuerwehrgerätehaus Freistett	2.200
	Mieten für Wohnungen und Kellerraum im Rathaus Hausgereut, Wohnung und Abstellraum im Rathaus Holzhausen und Wohnung im Rathaus Memprechtshofen	19.400
	Nebenkostenanteil aus Mieten für Wohnungen und Kellerraum im Rathaus Hausgereut, Wohnung und Abstellraum im Rathaus Holzhausen und Wohnung im Rathaus Memprechtshofen	12.900
	Miete für Gewerberaum im Rathaus Memprechtshofen	2.400
	Nebenkostenanteil aus Miete für Gewerberaum im Rathaus Memprechtshofen	1.800

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	375.517	296.300	**299.900**	0	272.300	272.300	272.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.772	291.300	**271.500**	0	274.600	280.500	286.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.745	5.000	**28.400**	0	-2.300	-8.200	-14.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	134.406	942.300	**66.400**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.406	942.300	**66.400**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	336.277	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	336.277	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-201.871**	**714.600**	**-28.600**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-121.126**	**719.600**	**-200**	**0**	**-42.300**	**-48.200**	**-54.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0101	Grundstücke	**66.400**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0101	Grundstücke	**95.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Grundstücke

Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	134.406	942.300	**66.400**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	134.406	942.300	**66.400**		0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	336.277	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	336.277	227.700	**95.000**	0	40.000	40.000	40.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-201.871	714.600	**-28.600**	0	-40.000	-40.000	-40.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen:

Investition 0101

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Verkauf eines Grundstücks für Ausbau und Erweiterung der Umspannanlage Freistett	66.400	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Grundstückstausch im Zuge der Flüchtlingsunterbringung in Modulgebäuden (Aufpreis)	55.000	0	0	0
	Allgemeiner Grunderwerb	40.000	40.000	40.000	40.000

Teilhaushalt 2
Gebäudemanagement

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

11 Innere Verwaltung

1124 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Teilhaushalt 2
Gebäudemanagement

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

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

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

Produktverantwortung:

Bauamt, Stadtkämmerei

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	84.900	**115.900**	159.000	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	108.354	131.800	**131.900**	131.000	135.000	275.100
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.870	6.200	**11.300**	14.900	21.300	21.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.447	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.635	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	128.306	225.200	**261.400**	307.200	158.600	299.100
12	Personalaufwendungen	1.261.927	1.406.300	**1.720.800**	1.763.200	1.806.500	1.858.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.451.429	3.859.800	**3.400.700**	3.740.700	3.260.200	3.363.100
15	Abschreibungen	760.766	878.100	**855.700**	863.200	861.400	1.221.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.365	72.200	**32.000**	52.200	32.600	33.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.506.487	6.216.400	**6.009.200**	6.419.300	5.960.700	6.476.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-4.378.181**	**-5.991.200**	**-5.747.800**	**-6.112.100**	**-5.802.100**	**-6.177.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	6.218.100	7.323.700	**7.100.600**	7.414.800	7.154.000	7.545.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.168.500	1.332.500	**1.352.800**	1.302.700	1.351.900	1.367.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*167.800*	*174.500*	***170.300***	*158.300*	*176.300*	*169.500*
	48110020 Serviceleistungen	*784.000*	*905.700*	***938.300***	*895.600*	*921.800*	*937.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.300*	*8.200*	***5.400***	*3.700*	*4.000*	*4.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*213.400*	*244.100*	***238.800***	*245.100*	*249.800*	*255.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.049.600	5.991.200	**5.747.800**	6.112.100	5.802.100	6.177.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**671.419**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.247	91.100	**127.200**	0	173.900	21.300	21.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.982.339	5.338.300	**5.153.500**	0	5.556.100	5.099.300	5.254.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.657.092	-5.247.200	**-5.026.300**	0	-5.382.200	-5.078.000	-5.233.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.179	230.000	**0**		198.000	240.000	8.031.200
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.179	230.000	**0**	0	198.000	240.000	8.031.200
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	463.575	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.195.991	1.453.800	**1.558.400**	3.605.000	4.155.000	7.972.000	18.054.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.856	131.700	**13.600**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.011	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.346	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.667.780	1.585.500	**1.572.000**	3.605.000	4.155.000	7.972.000	18.054.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.653.601**	**-1.355.500**	**-1.572.000**	**3.605.000**	**-3.957.000**	**-7.732.000**	**-10.022.800**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.310.693**	**-6.602.700**	**-6.598.300**	**3.605.000**	**-9.339.200**	**-12.810.000**	**-15.255.800**

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

Vor diesem Hintergrund betreut das Gebäudemanagement derzeit 87 Gebäude der Stadt Rheinau, die in folgenden Kostenstellen geführt werden:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
GK000101	Rathaus I Freistett	**GK0081**	Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett	**GK0049**	Rathaus Holzhausen
GK000102	Rathaus II Freistett	**GK0023**	Rathaus/Grundschule Rheinbischofsheim	**GK0050**	Feuerwehr Holzhausen
GK000103	Bürgersaal Freistett	**GK0024**	Feuerwehr Rheinbischofsheim	**GK0051**	Festhalle/Kindergarten Holzhausen
GK000104	Nebengebäude (Lager und Vereinsheim)	**GK0025**	Werkrealschule Rheinbischofsheim	**GK0052**	DRK-Garage Holzhausen
GK000201	Bauhof	**GK0026**	Gymnasium Rheinbischofsheim	**GK0053**	Rathaus Honau
GK000202	Feuerwehrgaragen	**GK0027**	Kindergarten Rheinbischofsheim	**GK0054**	Feuerwehr Honau
GK000203	Feuerwehr/Polizei	**GK0082**	Naturkindergarten Rheinbischofsheim	**GK0055**	Vereinsheim Honau
GK0003	Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau	**GK0028**	Sporthalle Rheinbischofsheim	**GK0056**	Container Jugendtreff Honau
GK0004	Grundschule Freistett	**GK0029**	Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim	**GK0057**	Kindergarten Honau
GK0005	Werkrealschule Freistett	**GK0030**	Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim	**GK0058**	Mehrzweckhalle Honau
GK0006	Realschule Freistett	**GK0032**	Dreschschopf Rheinbischofsheim	**GK0059**	Kiosk Badesee Honau
GK0007	Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett	**GK0033**	Rathaus Hausgereut	**GK0060**	Sporthaus Honau
GK0008	Heimatmuseum Freistett	**GK0034**	Feuerwehr Hausgereut	**GK0061**	Friedhofsgebäude Honau
GK0009	Vereinsheim Am Köpfl Freistett	**GK0035**	Friedhofsgebäude Hausgereut	**GK006201**	Rathaus Memprechtshofen (Hornisgrindestraße 79)
GK0010	Stadtbibliothek Rheinau Freistett	**GK0036**	Rathaus Diersheim	**GK006204**	Bürgersaal Rathaus Memprechtshofen (Hornisgrindestraße 81)
GK0011	Heidenkirchel Freistett	**GK0037**	Wiegehaus Diersheim	**GK0063**	Feuerwehr Memprechtshofen
GK0012	Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett	**GK0038**	Feuerwehr Diersheim	**GK0064**	Ehemalige Pestalozzischule Memprechtshofen
GK0013	Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	**GK0039**	Festhalle/Schule Diersheim	**GK0065**	Jugendtreff Memprechtshofen
GK0014	Kindergarten Freistett Bahnhofstraße	**GK0040**	Kindergarten Diersheim	**GK0066**	Kindergarten Memprechtshofen
GK0015	Sporthalle Freistett	**GK0041**	Sporthaus Diersheim	**GK0067**	Mehrzweckhalle Memprechtshofen
GK0016	Sporthaus Freistett	**GK0042**	Friedhofsgebäude Diersheim	**GK0068**	Friedhofsgebäude Memprechtshofen
GK0017	Friedhofsgebäude Freistett	**GK0078**	Wohngebäude Eichenweg 11 Diersheim	**GK0069**	Wohngebäude Hornisgrindestraße 83 Memprechtshofen
GK0018	Stadthalle Freistett	**GK0031**	Forstbetriebshaus Diersheim	**GK0070**	Rathaus Helmlingen
GK0019	Markthalle Freistett	**GK0043**	Rathaus Linx	**GK0071**	Feuerwehr Helmlingen
GK0020	Wohngebäude Freiburger Straße 4 Freistett	**GK0044**	Feuerwehr Linx	**GK0072**	Grundschule Helmlingen
GK0021	Sunsetland Freistett	**GK0045**	Alte Schule Linx	**GK0073**	Container Jugendtreff Helmlingen

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
GK0022	Radarstation Freistett	**GK0046**	Kindergarten Linx	**GK0074**	Kindergarten Helmlingen
GK0079	Wohngebäude Rheinstraße 8 Freistett	**GK0047**	Hans-Weber-Halle Linx	**GK0075**	Rhein-Rench-Halle
GK0080	Toilette am Marktplatz Freistett	**GK0048**	Friedhofsgebäude Linx	**GK0076**	Friedhofsgebäude Helmlingen

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Grundlagen

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	29,91 Ak	1.184 m²	46.490.588 €	2.110 h
2024	26,91 Ak	1.184 m²	44.550.551 €	1.951 h
2023	26,85 Ak	1.184 m²	51.129.266 €	2.294 h
2022	27,78 Ak	1.184 m²	59.082.474 €	2.294 h
2021	26,79 Ak	1.184 m²	59.082.474 €	2.294 h

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

Solange und soweit Gebäude leer stehen, verbleiben die Aufwendungen für die Gebäude in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“. Im Planjahr 2025 handelt es sich hierbei um folgende Gebäude bzw. Flächen:

Nr.	Bezeichnung	Nutzfläche
	keine	

Steuerung

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

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	84.900	**115.900**	159.000	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	108.354	131.800	**131.900**	131.000	135.000	275.100
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.870	6.200	**11.300**	14.900	21.300	21.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.447	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.635	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	128.306	225.200	**261.400**	307.200	158.600	299.100
12	Personalaufwendungen	1.261.927	1.406.300	**1.720.800**	1.763.200	1.806.500	1.858.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.451.429	3.859.800	**3.400.700**	3.740.700	3.260.200	3.363.100
15	Abschreibungen	760.766	878.100	**855.700**	863.200	861.400	1.221.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.365	72.200	**32.000**	52.200	32.600	33.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.506.487	6.216.400	**6.009.200**	6.419.300	5.960.700	6.476.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-4.378.181**	**-5.991.200**	**-5.747.800**	**-6.112.100**	**-5.802.100**	**-6.177.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	6.218.100	7.323.700	**7.100.600**	7.414.800	7.154.000	7.545.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.168.500	1.332.500	**1.352.800**	1.302.700	1.351.900	1.367.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*167.800*	*174.500*	***170.300***	*158.300*	*176.300*	*169.500*
	48110020 Serviceleistungen	*784.000*	*905.700*	***938.300***	*895.600*	*921.800*	*937.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.300*	*8.200*	***5.400***	*3.700*	*4.000*	*4.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*213.400*	*244.100*	***238.800***	*245.100*	*249.800*	*255.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.049.600	5.991.200	**5.747.800**	6.112.100	5.802.100	6.177.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**671.419**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	P Höhergruppierung der Stellen in der Raumpflege in EG2	87.000
	P Eigenreinigung in KiGA Schwimmbadstraße (bisher Fremdreinigung)	73.600
	P Neuzuordnung Verwaltungskräfte zum Gebäudemanagement in einem Umfang von 1,14 Ak	75.100
	P Springer Raumpflege	10.600
	P Veränderung Hausmeisterdienste	10.000
	P Hausmeisterdienste	8.700

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42110000	Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Gesamtkosten, Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	1.740.800
	E Anschaffung von elektronischen Schließzylindern - Innentüren (Schulen)	150.000
	N Gebäude: Mängelbeseitigung Brandschutzeinrichtungen (Pauschale)	100.000
	N Gebäude: Brandverhütungsmaßnahmen (Pauschale)	20.000
	N Gebäude: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung (Pauschale)	20.000
	N Versammlungsstätten: Mängelbeseitigung nach Sachverständigenprüfung (Pauschale)	50.000
	N Gebäude: Wartung und Pflege der Erste-Hilfe-Einrichtungen (insb. Verbandskästen) (Pauschale)	7.000
	N Gebäude: Prüfung und Unterhaltung Storchennester (Pauschale)	10.000
	E Austausch Rauchmelder (10 Jahres-Frist)	25.000
	E Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	2.000
	Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	N	Ersatzbeschaffung Feuerlöscher nach Wartung (Pauschale)	15.000
	E	Sicherheitsausrüstung und Arbeitsutensilien für Hausmeister	8.000
	E	Ersatzbeschaffung Bürostuhl Hausmeisterzimmer (Feuerwehrgebäude Diersheim	800
42310000		Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 OG (Vorhaltung der Räume für noch festzulegende Nutzung)	13.700
42410010		Gebäudemanagement: Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (Gesamtkosten)	879.200
42410020		Gebäude- und Inventarversicherungen (Gesamtkosten)	160.300
		Elektronikversicherung (Gesamtkosten)	8.400
42410030		Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material) (Gesamtkosten)	144.400
		Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung (Gesamtkosten)	42.100
42610010	N	Jahresunterweisung Hausmeister	2.500
42710000	N	Software: Allplan CAD Update und Unterhaltung	4.300
	N	Software: Orca AVA -Auschreibung-Vergabe-Abrechnung	1.100
	N	Software: BKI Kostenplaner Statistik Update	1.200
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050		Energiemanagement: Untersuchung von Gebäuden auf Energieeinsparpotenziale	10.000
	N	Allgemeine Hochbauplanung	10.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42110000		Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Gesamtkosten, Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	2.169.000	1.180.700	825.200
	E	Anschaffung von elektronischen Schließzylindern - Innentüren (Hallen)	120.000	0	0
	E	Anschaffung von elektronischen Schließzylindern - Innentüren (Rathäuser)	0	130.000	0
	E	Anschaffung von elektronischen Schließzylindern - Innentüren (KiGA und GS Helmlingen)	0	0	75.000
	N	Gebäude: Mängelbeseitigung Brandschutzeinrichtungen (Pauschale)	100.000	100.000	100.000
	N	Gebäude: Brandverhütungsmaßnahmen (Pauschale)	20.000	20.000	20.000
	N	Gebäude: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung (Pauschale)	20.000	20.000	20.000
	N	Versammlungsstätten: Mängelbeseitigung nach Sachverständigenprüfung (Pauschale)	50.000	50.000	50.000
	N	Gebäude: Wartung und Pflege der Erste-Hilfe-Einrichtungen (insb. Verbandskästen) (Pauschale)	7.000	7.000	7.000
	N	Gebäude: Prüfung und Unterhaltung Storchennester (Pauschale)	10.000	10.000	10.000
	E	Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	2.000	1.000	0
		Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.000	20.000	20.000
42220000	N	Ersatzbeschaffung Feuerlöscher nach Wartung (Pauschale)	15.000	15.000	15.000
42310000		Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 OG (Vorhaltung der Räume für noch festzulegende Nutzung)	15.000	15.000	15.000
42410010		Gebäudemanagement: Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (Gesamtkosten)	866.100	837.300	918.700
42410020		Gebäude- und Inventarversicherungen (Gesamtkosten)	162.700	168.800	172.900
		Elektronikversicherung (Gesamtkosten)	8.500	8.600	8.800
42410030		Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material) (Gesamtkosten)	144.200	144.400	144.200
		Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung (Gesamtkosten)	42.600	43.600	64.400
42610010	N	Jahresunterweisung Hausmeister	2.500	2.500	2.500
42710000	N	Software: Allplan CAD Update und Unterhaltung	4.400	4.500	4.600
	N	Software: Orca AVA -Auschreibung-Vergabe-Abrechnung	1.100	1.200	1.200
	N	Software: BKI Kostenplaner Statistik Update	1.200	1.300	1.300
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050	E	Gebäude Kirchstraße 3 (Rheinbischofsheim): Plankonzept für ELR-Antrag (Neuveranschlagung)	20.000	0	0
	N	Allgemeine Hochbauplanung	10.000	10.000	10.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Rathaus Freistett (A)

KST GK0001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.199	10.600	2.400	3.200	3.200	39.200
Ordentliche Erträge	2.199	10.600	2.400	3.200	3.200	39.200
Personalaufwendungen	82.325	86.400	93.100	95.300	97.600	99.900
Sachaufwendungen	129.460	336.300	214.100	112.500	118.000	121.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	36.773	41.700	42.500	42.500	42.500	102.500
Interne Leistungen	199.500	242.100	289.500	228.400	257.600	303.200
darunter: Bauhofleistungen	*3.700*	*4.400*	*6.900*	*7.100*	*7.200*	*7.400*
Ordentliche Aufwendungen	448.058	706.500	639.200	478.700	515.700	626.800
Ordentliches Ergebnis	-445.859	-695.900	-636.800	-475.500	-512.500	-587.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Rathaus Freistett (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erneuerung Heizungsanlage	46.000
	E	Rathaus I: Regulierung Pflasterbelag vor Rathaus	15.000
	N	Büroumgestaltung (Pauschale als Bedarfsposition)	10.000
	E	Rathaus I: Erneuerung Briefkastenanlage inkl. Fundamente	6.000
	E	Rathaus I: Installation einer zusätzlichen Wallbox	6.000
	E	Rathaus I: Reparatur der Eingangstür	500
	E	Rathaus I: Installation von Fotoautomaten im Bürgerbüro (Herstellung Geräteanschlussdosen und Netzwerkanschlüsse sowie Beleuchtung)	9.900
	E	Rathaus I: Unterkonstruktion für ein Storchennest auf dem Rathausdach	3.900
42310000		Miete für Stellplätze (Mietwohnung Rheinstraße 12)	700
		Miete Mietwohnung Rheinstraße 12 (Mieterhöhung Wohnungsbaugesellschaft)	9.300
		Betriebskosten Mietwohnung Rheinstraße 12	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Rathaus Freistett (A)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	N	Büroumgestaltung (Pauschale als Bedarfsposition)	10.000	10.000	10.000

2 Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)

KST GK0002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	1.400	1.400	2.500	2.500
Ordentliche Erträge	0	0	1.400	1.400	2.500	2.500
Personalaufwendungen	8.700	9.100	9.700	9.900	10.100	10.300
Sachaufwendungen	36.564	75.200	52.300	47.100	45.400	48.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.758	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
Interne Leistungen	28.700	40.000	52.600	51.700	69.700	80.700
Ordentliche Aufwendungen	84.723	132.700	123.000	117.100	133.600	147.800
Ordentliches Ergebnis	-84.723	-132.700	-121.600	-115.700	-131.100	-145.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Grundschule Freistett

KST GK0004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.441	1.100	2.500	2.500	2.500	96.500
Ordentliche Erträge	2.441	1.100	2.500	2.500	2.500	96.500
Personalaufwendungen	8.198	10.300	9.000	9.200	9.400	17.600
Sachaufwendungen	46.079	51.600	51.300	50.200	50.200	85.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	18.431	20.600	8.900	8.900	8.900	203.100
Interne Leistungen	12.500	17.100	22.200	21.400	28.800	33.200
Ordentliche Aufwendungen	85.208	99.600	91.400	89.700	97.300	339.000
Ordentliches Ergebnis	-82.767	-98.500	-88.900	-87.200	-94.800	-242.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grundschule Freistett	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42410030	N Gebäudereinigung (Erhöhung um 6.300 €)	29.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Grundschule Freistett	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
40120000	P Hausmeister und Reinigungspersonal für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	8.000
42110000	N Unterhaltungskosten für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	2.500
42410010	N Energiekosten für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	12.500
42410020	N Gebäude- und Inhaltsversicherung für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	1.600
42410030	N Reinigungskosten für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	20.000
	N Gebäudereinigung (Erhöhung um 6.300 €)	29.400	29.400	29.400
47110000	N Abschreibungen für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	194.200

4 Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett

KST GK0081	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	192	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	192	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	6.617	8.500	9.000	9.200	9.400	9.600
Sachaufwendungen	6.896	8.700	9.100	9.000	9.100	9.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.201	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.500	2.300	3.300	3.200	4.700	5.500
Ordentliche Aufwendungen	23.213	19.500	21.400	21.400	23.200	24.300
Ordentliches Ergebnis	-23.021	-19.500	-21.400	-21.400	-23.200	-24.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

5 Werkrealschule Freistett

KST GK0005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	9.434	26.500	10.900	10.900	10.900	10.900
Ordentliche Erträge	9.434	26.500	10.900	10.900	10.900	10.900
Personalaufwendungen	75.566	80.300	74.600	76.500	78.400	80.300
Sachaufwendungen	80.316	132.500	68.100	41.500	41.600	96.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	53.175	60.300	60.300	60.300	60.300	60.300
Interne Leistungen	66.600	85.200	104.600	102.900	120.200	131.800
Ordentliche Aufwendungen	275.657	358.300	307.600	281.200	300.500	369.300
Ordentliches Ergebnis	-266.223	-331.800	-296.700	-270.300	-289.600	-358.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkrealschule Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung Akustikdecke inkl. Beleuchtung und Malerarbeiten in Raum 3	24.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Werkrealschule Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Erneuerung der Akustikdecke im Flur EG	0	0	55.000

6 Realschule Freistett

KST GK0006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	5.498	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Ordentliche Erträge	5.498	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Personalaufwendungen	80.068	86.600	88.500	90.700	93.000	95.300
Sachaufwendungen	60.380	57.500	59.200	90.100	53.700	55.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	23.281	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
Interne Leistungen	73.200	94.700	106.500	103.000	130.500	142.000
Ordentliche Aufwendungen	236.929	265.200	280.600	310.200	303.600	318.700
Ordentliches Ergebnis	-231.430	-260.900	-276.300	-305.900	-299.300	-314.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Realschule Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Geländer Treppenhaus	3.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Realschule Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Erneuerung Fensterfront und Anbringung Jalousien Raum 17	36.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

7 Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau (A)

KST GK0003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.116	3.600	3.600	3.600	4.900	4.900
Ordentliche Erträge	3.116	3.600	3.600	3.600	4.900	4.900
Personalaufwendungen	1.519	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	149.054	145.500	142.900	138.200	139.800	138.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	11.817	13.600	13.400	13.400	13.400	13.400
Interne Leistungen	36.900	44.400	56.400	53.900	64.200	70.100
Ordentliche Aufwendungen	199.290	203.500	212.700	205.500	217.400	221.900
Ordentliches Ergebnis	-196.174	-199.900	-209.100	-201.900	-212.500	-217.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau (A)			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.000 €)	11.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau (A)			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.000 €)	11.700	11.700	11.700

8 Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett

KST GK0007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	15.558	37.500	31.800	24.400	25.300	25.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.557	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Interne Leistungen	6.900	8.800	10.700	10.200	12.900	14.500
Ordentliche Aufwendungen	25.015	49.200	45.400	37.500	41.100	43.200
Ordentliches Ergebnis	-25.015	-49.200	-45.400	-37.500	-41.100	-43.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Anmietung einer Außentreppe zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungsweg aus dem 1.OG bei einer Nutzung der Räume über 15 Personen (Montagekosten)	6.000
42310000	N	Anmietung einer Außentreppe zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungsweg aus dem 1.OG bei einer Nutzung der Räume über 15 Personen (Miete)	8.000
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.600 €)	9.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42310000	N	Anmietung einer Außentreppe zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungsweg aus dem 1.OG bei einer Nutzung der Räume über 15 Personen (Miete)	8.000	8.000	8.000
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.600 €)	9.200	9.200	9.200

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

9 Heimatmuseum Freistett

KST GK0008	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	1.200	9.000	0	0
Ordentliche Erträge	0	0	1.200	9.000	0	0
Personalaufwendungen	9.245	10.100	9.100	9.400	9.700	10.000
Sachaufwendungen	10.524	135.600	28.500	33.100	18.000	20.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	88	100	100	600	600	600
Interne Leistungen	14.800	19.200	22.800	22.400	27.600	31.000
Ordentliche Aufwendungen	34.657	165.000	60.500	65.500	55.900	62.300
Ordentliches Ergebnis	-34.657	-165.000	-59.300	-56.500	-55.900	-62.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Heimatmuseum Freistett			Ansatz 2025
Ordentliche Erträge			
31410000	E	Museumsschild - Förderung 60 v.H.	1.200
Sachaufwendungen			
42110000	E	Vorbereitungskosten für Bau einer Überdachung im hinteren Bereich des Gebäudes (Ausführung/Aufbau durch Spende)	5.000
42220000	E	Museumsschild	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Heimatmuseum Freistett			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge					
31410000	E	Infotafeln in französischer Sprache - Förderung 60 v.H.	9.000	0	0
Aufwendungen					
42220000	E	Infotafeln in französischer Sprache	15.000	0	0

10 Vereinsheim Am Köpfl Freistett

KST GK0009	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	4.621	12.700	6.200	6.300	6.400	6.500
Sachaufwendungen	15.210	6.900	42.300	6.400	6.400	6.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.293	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Interne Leistungen	16.900	20.500	18.200	18.000	20.900	22.900
Ordentliche Aufwendungen	39.023	42.700	69.300	33.300	36.300	38.500
Ordentliches Ergebnis	-39.023	-42.700	-69.300	-33.300	-36.300	-38.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Vereinsheim Am Köpfl Freistett			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erneuerung Hebewerk	36.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

11 Stadtbibliothek Rheinau Freistett

KST GK0010	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.423	4.300	2.800	2.800	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	2.423	4.300	2.800	2.800	3.000	3.000
Personalaufwendungen	7.722	6.300	8.300	8.500	8.700	8.900
Sachaufwendungen	12.173	20.300	16.200	12.800	14.700	14.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.289	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Interne Leistungen	14.500	18.300	22.000	21.300	26.100	29.000
Ordentliche Aufwendungen	42.684	54.300	55.900	52.000	58.900	61.300
Ordentliches Ergebnis	-40.261	-50.000	-53.100	-49.200	-55.900	-58.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Stadtbibliothek Rheinau Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Austausch Kabinenlaufrollen am Aufzug	2.000

12 Heidenkirchel Freistett

KST GK0011	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	573	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	718	1.700	2.200	2.200	2.200	2.200
Interne Leistungen	7.900	9.600	9.400	9.100	10.200	11.000
Ordentliche Aufwendungen	9.191	11.300	11.600	11.300	12.400	13.200
Ordentliches Ergebnis	-9.191	-11.300	-11.600	-11.300	-12.400	-13.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Heidenkirchel Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	N Nicht planbare Reparatur- und Unterhaltungsmaßnahmen an baulichen Anlagen (keine Schönheitsreparaturen oder Modernisierungsmaßnahmen)	1.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Heidenkirchel Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	N Nicht planbare Reparatur- und Unterhaltungsmaßnahmen an baulichen Anlagen (keine Schönheitsreparaturen oder Modernisierungsmaßnahmen)	1.000	1.000	1.000

13 Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett

KST GK0012	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	3.003	2.900	3.200	3.300	3.400	3.500
Sachaufwendungen	6.610	12.300	16.900	9.500	9.500	9.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	265	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	13.900	19.500	25.100	24.700	33.200	38.300
Ordentliche Aufwendungen	23.778	34.700	45.200	37.500	46.100	51.400
Ordentliches Ergebnis	-23.778	-34.700	-45.200	-37.500	-46.100	-51.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Jugendtreff: Anstrich Flur/Trennwand Abstellraum/abschließbare Tür Technikraum	6.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

14 Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße

KST GK0013	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.088	6.000	2.400	2.400	2.900	2.900
Ordentliche Erträge	2.088	6.000	2.400	2.400	2.900	2.900
Personalaufwendungen	1.399	1.400	75.100	76.900	78.800	80.700
Sachaufwendungen	176.648	188.200	78.100	63.600	54.700	57.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	36.949	43.400	43.600	38.400	38.000	37.900
Interne Leistungen	39.400	49.300	58.900	57.600	69.800	77.500
Ordentliche Aufwendungen	254.396	282.300	255.700	236.500	241.300	253.400
Ordentliches Ergebnis	-252.308	-276.300	-253.300	-234.100	-238.400	-250.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	4 Bänke für den Hofbereich (Ersatzbeschaffung)	1.900
	E	Küchenbau mit Spülmaschine in Haus 1 und 2	9.000
	E	Malerarbeiten in Gruppenräumen	5.200
	E	Abtrennung Putzschrank Toilette Krippe/hohe WC Wand	1.900
	E	Wasserinstallationen: Mängelbeseitigung aus hygienischen Gründen	5.600
42310000		Miete für Erweiterungsbaufläche an Evangelische Kirche (Mietvertrag endet am 10.12.2027)	700
42410030	N	Gebäudereinigung (Reduzierung, Ersatz durch eigenes Personal)	4.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	E	Malerarbeiten Fensterbänke und Fassaden	9.800	0	0
42310000		Miete für Erweiterungsbaufläche an Evangelische Kirche (Mietvertrag endet am 10.12.2027)	700	700	0
42410030	N	Gebäudereinigung (Reduzierung, Ersatz durch eigenes Personal)	4.200	4.200	4.200

15 Kindergarten Freistett Bahnhofstraße

KST GK0014	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.457	0	300	300	300	5.900
Ordentliche Erträge	3.457	0	300	300	300	5.900
Personalaufwendungen	31.907	45.100	30.200	30.900	31.600	32.300
Sachaufwendungen	40.642	40.300	50.600	35.800	22.700	24.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.025	10.600	9.800	9.800	9.800	67.600
Interne Leistungen	35.700	43.300	44.400	44.200	49.900	53.900
Ordentliche Aufwendungen	116.274	139.300	135.000	120.700	114.000	178.100
Ordentliches Ergebnis	-112.816	-139.300	-134.700	-120.400	-113.700	-172.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Kindergarten Freistett Bahnhofstraße	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erneuerung Toilettentrennwände im Neu-/Altbau	12.800
	E	Schallschutzdecke und Beleuchtung Gruppenraum 1 (BA 3)	14.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Kindergarten Freistett Bahnhofstraße	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	E	Schallschutzdecke und Beleuchtung Gruppenraum 2 (BA 4)	14.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

16 Sporthalle Freistett

KST GK0015	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.567	6.100	3.900	3.900	7.800	7.800
Ordentliche Erträge	3.567	6.100	3.900	3.900	7.800	7.800
Personalaufwendungen	40.277	39.600	46.500	47.700	48.900	50.100
Sachaufwendungen	45.435	74.200	36.400	36.200	38.000	38.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	19.048	21.600	21.600	21.600	21.600	32.200
Interne Leistungen	40.000	51.100	58.100	56.600	70.300	78.900
Ordentliche Aufwendungen	144.760	186.500	162.600	162.100	178.800	199.800
Ordentliches Ergebnis	-141.192	-180.400	-158.700	-158.200	-171.000	-192.000

17 Sporthaus Freistett

KST GK0016	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	624	700	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	624	700	0	0	0	0
Sachaufwendungen	13.016	17.600	18.100	14.800	15.000	17.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	5.732	6.500	1.600	1.600	1.600	1.600
Interne Leistungen	8.200	10.900	13.900	13.700	17.900	20.500
Ordentliche Aufwendungen	26.948	35.000	33.600	30.100	34.500	39.200
Ordentliches Ergebnis	-26.324	-34.300	-33.600	-30.100	-34.500	-39.200

18 Friedhofsgebäude Freistett

KST GK0017	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	13.824	8.100	10.400	6.300	6.500	6.500
Interne Leistungen	6.200	8.000	13.300	13.300	15.900	17.600
Ordentliche Aufwendungen	20.024	16.100	23.700	19.600	22.400	24.100
Ordentliches Ergebnis	-20.024	-16.100	-23.700	-19.600	-22.400	-24.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhofsgebäude Freistett			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Malerarbeiten Untersichtschalung inkl. Eingangselemente	3.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

19 Stadthalle Freistett

KST GK0018	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	500	500
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	500	500
Personalaufwendungen	34.936	58.000	67.500	69.200	70.900	72.700
Sachaufwendungen	82.607	326.300	141.500	106.500	108.400	121.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	79.454	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
Interne Leistungen	102.900	124.400	131.400	126.200	149.500	163.700
Ordentliche Aufwendungen	299.897	598.800	430.500	392.000	418.900	447.500
Ordentliches Ergebnis	-299.897	-598.800	-430.500	-392.000	-418.400	-447.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Stadthalle Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Mängelbeseitigung Bühnentechnik	10.000
	E Fassadenreinigung	9.000

20 Markthalle Freistett

KST GK0019	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	2.279	13.700	8.700	3.700	3.900	3.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	9.436	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
Interne Leistungen	6.000	8.100	10.300	10.000	13.200	15.100
Ordentliche Aufwendungen	17.715	32.500	29.700	24.400	27.800	29.700
Ordentliches Ergebnis	-17.715	-32.500	-29.700	-24.400	-27.800	-29.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Markthalle Freistett		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Umgestaltung Marktplatz, Begrünung (Gesamtkosten5.000 €)	5.000

21 Toilette am Marktplatz Freistett

KST GK0080	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	7.712	9.400	9.800	9.700	9.900	9.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.235	1.400	2.300	2.300	2.300	2.300
Interne Leistungen	200	300	500	400	600	800
Ordentliche Aufwendungen	9.147	11.100	12.600	12.400	12.800	12.800
Ordentliches Ergebnis	-9.147	-11.100	-12.600	-12.400	-12.800	-12.800

22 Wohngebäude Freiburger Straße 4 Freistett

KST GK0020	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	6.708	7.100	8.200	6.900	7.100	7.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.880	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Interne Leistungen	8.000	9.600	11.100	10.900	12.600	13.700
Ordentliche Aufwendungen	18.588	21.100	23.700	22.200	24.100	25.300
Ordentliches Ergebnis	-18.588	-21.100	-23.700	-22.200	-24.100	-25.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

23 Wohngebäude Rheinstraße 8 Freistett

KST GK0079	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	18.647	16.100	15.400	14.200	14.400	14.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.263	3.700	3.700	3.700	1.600	0
Interne Leistungen	1.900	2.900	4.000	4.000	5.700	6.800
Ordentliche Aufwendungen	23.810	22.700	23.100	21.900	21.700	21.500
Ordentliches Ergebnis	-23.810	-22.700	-23.100	-21.900	-21.700	-21.500

24 Sunsetland Freistett

KST GK0021	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	3.294	60.700	1.800	60.000	0	0
Interne Leistungen	4.100	5.200	6.000	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	7.394	65.900	7.800	60.000	0	0
Ordentliches Ergebnis	-7.394	-65.900	-7.800	-60.000	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Sunsetland Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Abbruch Gebäude (Neuveranschlagung)	60.000	0	0

25 Radarstation Freistett

KST GK0022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	768	1.000	1.000	1.000	1.000	1.200
Interne Leistungen	2.400	3.500	4.700	4.600	6.400	7.500
Ordentliche Aufwendungen	3.168	4.500	5.700	5.600	7.400	8.700
Ordentliches Ergebnis	-3.168	-4.500	-5.700	-5.600	-7.400	-8.700

26 Rathaus Rheinbischofsheim

KST GK002301	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	20.209	21.200	23.200	23.700	24.300	24.900
Sachaufwendungen	33.412	16.500	16.400	15.400	15.000	14.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.910	1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	25.800	34.000	41.100	39.900	49.400	69.100
Ordentliche Aufwendungen	82.331	72.900	82.700	81.000	90.700	110.500
Ordentliches Ergebnis	-82.331	-72.900	-82.700	-81.000	-90.700	-110.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

27 Grundschule Rheinbischofsheim

KST GK002302	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	15.399	22.800	20.000	20.500	21.000	21.500
Sachaufwendungen	232.489	33.300	32.300	34.200	31.600	32.200
Interne Leistungen	30.800	39.100	42.500	41.400	48.800	63.800
Ordentliche Aufwendungen	278.688	95.200	94.800	96.100	101.400	117.500
Ordentliches Ergebnis	-278.688	-95.200	-94.800	-96.100	-101.400	-117.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Grundschule Rheinbischofsheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42310000	N Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 EG (Schülerbetreuung Grundschule Rheinbischofsheim) (Mieterhöhung durch Wohnungsbaugesellschaft)	15.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Grundschule Rheinbischofsheim		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42310000	N Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 EG (Schülerbetreuung Grundschule Rheinbischofsheim) (Mieterhöhung durch Wohnungsbaugesellschaft)	15.900	16.100	16.300

28 Feuerwehr Rheinbischofsheim

KST GK0024	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	5.949	10.100	9.200	7.700	7.800	9.300
Interne Leistungen	5.000	7.000	9.300	9.100	12.200	14.100
Ordentliche Aufwendungen	10.949	17.100	18.500	16.800	20.000	23.400
Ordentliches Ergebnis	-10.949	-17.100	-18.500	-16.800	-20.000	-23.400

29 Werkrealschule Rheinbischofsheim

KST GK0025	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.277	5.000	5.000	5.000	5.700	5.700
Ordentliche Erträge	4.277	5.000	5.000	5.000	5.700	5.700
Personalaufwendungen	43.635	51.500	58.200	59.700	61.200	62.800
Sachaufwendungen	160.849	84.900	130.700	69.000	499.800	56.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	15.785	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
Interne Leistungen	64.100	82.100	82.600	80.400	106.600	114.500
Ordentliche Aufwendungen	284.369	236.400	289.400	227.000	685.500	251.800
Ordentliches Ergebnis	-280.091	-231.400	-284.400	-222.000	-679.800	-246.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkrealschule Rheinbischofsheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Maßnahmen aus Brandverhütungsschau	50.000
	E Bestandserhaltung der Steinfassade	15.000
	E Ersatzbepflanzung Richtung Bäume hinter Klassenzimmern	5.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Werkrealschule Rheinbischofsheim	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000 E	Maßnahmen zur Schulentwicklung: Schulhof/Bepflanzung (nur Planungsrate 10.000 €), Sanierung Werkraum (443.000 €), Sanierung Mehrzweckraum (550.000 €) Ausführung abhängig von neuer Schulkonzeption	10.000	443.000	0

30 Gymnasium Rheinbischofsheim

KST GK0026	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	34.714	40.200	39.600	39.600	40.100	40.100
Ordentliche Erträge	34.714	40.200	39.600	39.600	40.100	40.100
Personalaufwendungen	116.943	119.300	125.400	128.500	131.700	135.000
Sachaufwendungen	199.350	186.000	235.300	789.200	158.900	163.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	104.058	111.400	114.000	113.800	113.800	113.800
Interne Leistungen	147.000	185.500	217.300	209.400	263.300	289.300
Ordentliche Aufwendungen	567.351	602.200	692.000	1.240.900	667.700	701.500
Ordentliches Ergebnis	-532.638	-562.000	-652.400	-1.201.300	-627.600	-661.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Gymnasium Rheinbischofsheim	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Aufwertung Schulhof	20.000
E	Erweiterung Brandmeldeanlage im Neubau/Altbau	20.000
E	Herstellen eines Lagerraumes im Treppenhaus OG	8.500
E	Neubeschichtung Fußboden im Verbindungsraum	7.200
E	Brandschutztechnische Maßnahmen im Keller	5.000
E	Ersatzbepflanzung Bäume Richtung Hungerfeldstraße	5.000
E	Anbringung von Lochblechen zur Absicherung an den Fenstern	3.000
42310000	Anmietung von Gebäudemodulen zur Erweiterung der Raumkapazität	38.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Gymnasium Rheinbischofsheim	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000 E	Austausch Fensterelemente im gesamten Altbau	600.000	0	0
E	Erneuerung Beleuchtung Lehrerzimmer, Nebenräume und Foyer	24.000	0	0

31 Kindergarten Rheinbischofsheim

KST GK0027	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.250	6.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Ordentliche Erträge	2.250	6.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Sachaufwendungen	33.762	73.200	13.700	6.700	6.400	7.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	22.222	30.200	25.800	29.300	29.300	30.300
Interne Leistungen	31.100	37.200	44.300	42.600	49.500	53.400
Ordentliche Aufwendungen	87.084	140.600	83.800	78.600	85.200	90.700
Ordentliches Ergebnis	-84.834	-134.000	-81.200	-76.000	-82.600	-88.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Rheinbischofsheim	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Anschaffung von Sonnenplissees im Büro und Personalraum	4.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

32 Naturkindergarten Rheinbischofsheim

KST GK0082	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	3.900	3.900	3.900	3.900
Ordentliche Erträge	0	0	3.900	3.900	3.900	3.900
Sachaufwendungen	0	0	6.500	6.800	6.900	7.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	12.700	14.400	14.400	14.400
Interne Leistungen	0	0	2.200	2.200	3.100	3.700
Ordentliche Aufwendungen	0	0	21.400	23.400	24.400	25.200
Ordentliches Ergebnis	0	0	-17.500	-19.500	-20.500	-21.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Naturkindergarten Rheinbischofsheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	N Aufenthaltsplatz im Wald (Außenanlage): Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit	4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Naturkindergarten Rheinbischofsheim		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	N Aufenthaltsplatz im Wald (Außenanlage): Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit	4.100	4.200	4.200

33 Sporthalle Rheinbischofsheim

KST GK0028	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	361	400	100	100	300	5.100
Ordentliche Erträge	361	400	100	100	300	5.100
Personalaufwendungen	14.758	15.300	15.700	16.100	16.500	16.900
Sachaufwendungen	70.243	96.700	77.000	76.400	74.200	76.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	17.200
Interne Leistungen	46.600	58.400	67.300	60.700	76.500	86.300
Ordentliche Aufwendungen	131.601	170.400	160.000	153.200	167.200	196.600
Ordentliches Ergebnis	-131.240	-170.000	-159.900	-153.100	-166.900	-191.500

34 Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim

KST GK0029	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	472	500	500	500	500	500
Sachaufwendungen	3.259	4.700	44.500	3.800	3.700	3.800
Interne Leistungen	5.500	6.800	8.800	8.600	10.000	11.000
Ordentliche Aufwendungen	9.231	12.000	53.800	12.900	14.200	15.300
Ordentliches Ergebnis	-9.231	-12.000	-53.800	-12.900	-14.200	-15.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Sanierung Dachrinne und Fassade	35.000
42220000	E Stühle für die Aussegnungshalle	5.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

35 Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim

KST GK0030	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	8.049	9.300	9.300	9.300	9.500	9.500
Ordentliche Erträge	8.049	9.300	9.300	9.300	9.500	9.500
Personalaufwendungen	23.165	25.000	29.100	29.800	30.500	31.200
Sachaufwendungen	37.851	60.500	96.000	49.600	48.300	53.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	42.593	48.300	48.300	48.300	48.300	48.300
Interne Leistungen	49.400	62.700	75.000	72.200	90.200	100.900
Ordentliche Aufwendungen	153.009	196.500	248.400	199.900	217.300	233.700
Ordentliches Ergebnis	-144.960	-187.200	-239.100	-190.600	-207.800	-224.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Mängelbeseitigung Bühnentechnik	30.000
	E Erneuerung Haupteingangstür	10.000

36 Forstbetriebshaus Diersheim

KST GK0031	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	167	400	300	300	300	300
Interne Leistungen	1.200	1.600	2.200	2.100	2.900	3.300
Ordentliche Aufwendungen	1.367	2.000	2.500	2.400	3.200	3.600
Ordentliches Ergebnis	-1.367	-2.000	-2.500	-2.400	-3.200	-3.600

37 Dreschschopf Rheinbischofsheim

KST GK0032	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	223	600	800	700	900	800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	882	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	3.400	5.000	6.800	6.700	9.400	11.100
Ordentliche Aufwendungen	4.505	6.600	8.600	8.400	11.300	12.900
Ordentliches Ergebnis	-4.505	-6.600	-8.600	-8.400	-11.300	-12.900

38 Rathaus Hausgereut

KST GK0033	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	376	26.800	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	376	26.800	300	300	300	300
Personalaufwendungen	2.531	2.300	2.700	2.700	2.700	2.700
Sachaufwendungen	5.880	87.700	15.600	14.200	14.700	18.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	970	1.100	0	0	0	0
Interne Leistungen	7.200	10.600	14.400	14.100	19.600	23.100
Ordentliche Aufwendungen	16.582	101.700	32.700	31.000	37.000	44.000
Ordentliches Ergebnis	-16.205	-74.900	-32.400	-30.700	-36.700	-43.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

39 Feuerwehr Hausgereut

KST GK0034	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	433	500	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	433	500	0	0	0	0
Sachaufwendungen	2.734	5.000	5.600	4.800	4.600	5.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.587	1.800	0	0	0	0
Interne Leistungen	4.500	6.000	7.600	7.500	9.700	11.200
Ordentliche Aufwendungen	8.821	12.800	13.200	12.300	14.300	16.700
Ordentliches Ergebnis	-8.389	-12.300	-13.200	-12.300	-14.300	-16.700

40 Friedhofsgebäude Hausgereut

KST GK0035	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	29	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.100	1.400	1.200	1.200	1.300	1.500
Ordentliche Aufwendungen	1.129	1.400	1.200	1.200	1.300	1.500
Ordentliches Ergebnis	-1.129	-1.400	-1.200	-1.200	-1.300	-1.500

41 Rathaus Diersheim

KST GK0036	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	4.105	5.300	5.200	5.300	5.400	5.500
Sachaufwendungen	4.699	7.400	7.800	6.500	6.900	7.800
Interne Leistungen	7.100	9.300	12.800	12.700	16.300	17.100
Ordentliche Aufwendungen	15.904	22.000	25.800	24.500	28.600	30.400
Ordentliches Ergebnis	-15.904	-22.000	-25.800	-24.500	-28.600	-30.400

42 Feuerwehr Diersheim

KST GK0038	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	473	400	400	400	400	400
Ordentliche Erträge	473	400	400	400	400	400
Sachaufwendungen	5.285	8.400	21.200	8.200	8.200	9.500
Interne Leistungen	2.700	3.700	4.900	4.800	6.500	7.500
Ordentliche Aufwendungen	7.985	12.100	26.100	13.000	14.700	17.000
Ordentliches Ergebnis	-7.512	-11.700	-25.700	-12.600	-14.300	-16.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Feuerwehr Diersheim	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Fassade (Giebel-Südseite)	7.500
	E Malerarbeiten Holzfenster	1.500
	E Erneuerung von 2 Fenstern im Hausmeisterzimmer	3.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

43 Festhalle/Schule Diersheim (A)

KST GK0039	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	9.953	11.500	11.500	14.300	14.300	14.200
Ordentliche Erträge	9.953	11.500	11.500	14.300	14.300	14.200
Personalaufwendungen	965	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	81.514	187.100	147.400	89.100	87.900	127.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	42.858	48.600	48.600	48.600	48.600	48.400
Interne Leistungen	78.400	97.400	95.900	91.300	114.800	163.900
Ordentliche Aufwendungen	203.736	333.100	291.900	229.000	251.300	339.700
Ordentliches Ergebnis	-193.783	-321.600	-280.400	-214.700	-237.000	-325.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Festhalle/Schule Diersheim (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Flachdachsanierung Nebentrakt	24.800
	E	Malerarbeiten Klassenzimmer	5.500
	E	Elektrische Ertüchtigung der Lüftungsanlage	10.000
	E	Spritzschutz neben Waschbecken in 6 Zimmern	4.500
	E	Erneuerung Wandteppich	4.500
	E	Anlegung eines Schulgartens	1.300
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.500 €)	27.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Festhalle/Schule Diersheim (A)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	E	Erneuerung Fußboden Foyer	0	0	35.000
42410030	N	Gebäudereinigung (Erhöhung um 2.500 €)	27.000	27.000	27.000

44 Kindergarten Diersheim

KST GK0040	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	2.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliche Erträge	0	2.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Sachaufwendungen	81.747	11.700	6.800	5.700	5.400	5.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	25.044	46.100	45.100	45.700	45.700	45.700
Interne Leistungen	19.900	24.000	30.400	29.400	34.000	36.600
Ordentliche Aufwendungen	126.691	81.800	82.300	80.800	85.100	88.100
Ordentliches Ergebnis	-126.691	-79.200	-78.700	-77.200	-81.500	-84.500

45 Sporthaus Diersheim

KST GK0041	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	4.324	6.700	6.900	6.600	6.800	7.100
Interne Leistungen	10.000	14.200	18.800	18.400	25.300	29.400
Ordentliche Aufwendungen	14.324	20.900	25.700	25.000	32.100	36.500
Ordentliches Ergebnis	-14.324	-20.900	-25.700	-25.000	-32.100	-36.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

46 Friedhofsgebäude Diersheim

KST GK0042	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	508	600	600	600	600	600
Sachaufwendungen	376	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	4.700	6.000	6.800	6.500	7.800	8.600
Ordentliche Aufwendungen	5.584	7.300	8.100	7.800	9.100	9.900
Ordentliches Ergebnis	-5.584	-7.300	-8.100	-7.800	-9.100	-9.900

47 Wohngebäude Eichenweg 11 Diersheim

KST GK0078	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.991	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Erträge	1.991	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Sachaufwendungen	11.393	12.000	11.400	11.500	11.600	13.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.056	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Interne Leistungen	3.000	4.400	6.100	6.000	8.500	10.000
Ordentliche Aufwendungen	18.450	21.000	22.100	22.100	24.700	27.600
Ordentliches Ergebnis	-16.459	-18.700	-19.800	-19.800	-22.400	-25.300

48 Rathaus Linx

KST GK0043	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	3.641	3.200	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	2.405	5.900	7.700	5.500	6.000	6.900
Interne Leistungen	7.000	9.000	12.200	12.000	14.900	15.600
Ordentliche Aufwendungen	13.046	18.100	21.200	18.800	22.200	23.800
Ordentliches Ergebnis	-13.046	-18.100	-21.200	-18.800	-22.200	-23.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Linx			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Verdunkelungsvorhänge im Rathaussaal auf der Straßenseite	1.500

49 Feuerwehr Linx

KST GK0044	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	13	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	13	200	200	200	200	200
Sachaufwendungen	3.465	6.900	19.100	6.700	6.900	7.600
Interne Leistungen	5.700	7.600	9.700	9.200	12.200	14.000
Ordentliche Aufwendungen	9.165	14.500	28.800	15.900	19.100	21.600
Ordentliches Ergebnis	-9.152	-14.300	-28.600	-15.700	-18.900	-21.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Feuerwehr Linx			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Boden Fahrzeughalle (Höhenversatz Einfahrt)	11.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

50 Alte Schule Linx

KST GK0045	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	2.878	3.000	3.100	3.200	3.300	3.400
Sachaufwendungen	18.004	15.500	41.400	11.300	10.700	77.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.263	3.700	400	400	400	400
Interne Leistungen	16.500	21.900	28.300	27.900	35.700	40.500
Ordentliche Aufwendungen	40.645	44.100	73.200	42.800	50.100	122.100
Ordentliches Ergebnis	-40.645	-44.100	-73.200	-42.800	-50.100	-122.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Alte Schule Linx		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung rückwärtiger Eingangsbereich (Bodenbelag)	28.000
	E Austausch eines Fensters im Keller (Jugendtreff)	1.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Alte Schule Linx		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Dachsanierung	0	0	65.000

51 Kindergarten Linx

KST GK0046	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.683	3.100	4.400	4.400	4.400	4.400
Ordentliche Erträge	2.683	3.100	4.400	4.400	4.400	4.400
Personalaufwendungen	23.382	7.900	23.900	24.500	25.100	25.700
Sachaufwendungen	31.442	43.100	27.300	49.000	24.700	27.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.935	12.300	14.400	14.400	14.400	14.400
Interne Leistungen	26.600	33.900	49.000	48.700	57.600	63.400
Ordentliche Aufwendungen	92.359	97.200	114.600	136.600	121.800	131.300
Ordentliches Ergebnis	-89.676	-94.100	-110.200	-132.200	-117.400	-126.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Linx		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Feststellanlage mit Offenhaltung Gruppe 3 im Keller	1.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Linx		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Austausch Dachfenster	23.500	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

52 Hans-Weber-Halle Linx

KST GK0047	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	5.817	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Erträge	5.817	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Personalaufwendungen	4.318	4.400	4.600	4.700	4.800	4.900
Sachaufwendungen	45.786	51.600	80.400	46.800	47.500	56.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	29.454	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Interne Leistungen	56.200	74.500	92.700	89.700	116.700	133.100
Ordentliche Aufwendungen	135.758	163.900	211.100	174.600	202.400	227.400
Ordentliches Ergebnis	-129.941	-157.200	-204.400	-167.900	-195.700	-220.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hans-Weber-Halle Linx			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Mängelbeseitigung Bühnentechnik	20.000
	E	Austausch Gitterabdeckungen am Boden der Fensterfront	6.500

53 Friedhofsgebäude Linx

KST GK0048	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	621	1.600	2.100	1.700	1.800	1.800
Interne Leistungen	3.100	3.900	4.900	4.800	5.600	6.200
Ordentliche Aufwendungen	3.721	5.500	7.000	6.500	7.400	8.000
Ordentliches Ergebnis	-3.721	-5.500	-7.000	-6.500	-7.400	-8.000

54 Rathaus Holzhausen

KST GK0049	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2	0	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	2	0	200	200	200	200
Personalaufwendungen	4.712	4.700	5.000	5.100	5.200	5.300
Sachaufwendungen	8.139	14.200	12.200	11.500	11.600	13.400
Interne Leistungen	10.600	14.100	18.400	18.400	22.500	25.300
Ordentliche Aufwendungen	23.451	33.000	35.600	35.000	39.300	44.000
Ordentliches Ergebnis	-23.449	-33.000	-35.400	-34.800	-39.100	-43.800

55 Feuerwehr Holzhausen

KST GK0050	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	4.983	6.800	7.500	5.900	5.900	7.200
Interne Leistungen	3.100	4.100	5.200	5.000	6.500	7.500
Ordentliche Aufwendungen	8.083	10.900	12.700	10.900	12.400	14.700
Ordentliches Ergebnis	-8.081	-10.900	-12.700	-10.900	-12.400	-14.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Feuerwehr Holzhausen			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Umbau der vorhandenen WC-Trennwand Männer	1.200

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

56 Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)

KST GK0051	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	433	500	1.400	1.400	1.400	1.400
Ordentliche Erträge	433	500	1.400	1.400	1.400	1.400
Personalaufwendungen	33.693	32.900	36.500	37.300	38.100	38.900
Sachaufwendungen	64.862	49.100	44.600	129.300	37.300	33.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.935	12.400	9.500	9.300	8.800	8.700
Interne Leistungen	47.100	62.300	71.300	70.800	81.700	88.900
Ordentliche Aufwendungen	156.590	156.700	161.900	246.700	165.900	169.900
Ordentliches Ergebnis	-156.157	-156.200	-160.500	-245.300	-164.500	-168.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Kindergarten: Erneuerung Maschendrahtzaun	5.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	E	Kindergarten/Festhalle: Erneuerung Fenster und Fassadenrenovierung Bereich Gymnastikhalle/Kindergarten (Erhöhung um 12.000 €)	92.000	0	0

57 DRK-Garage Holzhausen

KST GK0052	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	0	100	0	100	0	100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.058	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Interne Leistungen	1.300	1.700	2.100	2.100	2.600	3.000
Ordentliche Aufwendungen	2.358	3.000	3.300	3.400	3.800	4.300
Ordentliches Ergebnis	-2.358	-3.000	-3.300	-3.400	-3.800	-4.300

58 Rathaus Honau

KST GK0053	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	6.003	6.100	6.800	6.900	7.000	7.100
Sachaufwendungen	6.659	6.700	11.700	6.200	6.500	7.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	500	500	500	500
Interne Leistungen	7.100	9.300	10.800	10.700	13.000	14.400
Ordentliche Aufwendungen	19.762	22.100	29.800	24.300	27.000	29.400
Ordentliches Ergebnis	-19.762	-22.100	-29.800	-24.300	-27.000	-29.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Honau			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Ausbesserungsarbeiten an der Fassade	4.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

59 Feuerwehr Honau

KST GK0054	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	173	200	200	200	200	0
Ordentliche Erträge	173	200	200	200	200	0
Sachaufwendungen	710	2.600	3.000	13.600	2.500	2.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	529	600	600	600	600	0
Interne Leistungen	3.400	4.100	4.900	4.900	5.700	6.200
Ordentliche Aufwendungen	4.639	7.300	8.500	19.100	8.800	9.000
Ordentliches Ergebnis	-4.466	-7.100	-8.300	-18.900	-8.600	-9.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Feuerwehr Honau		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Malerarbeiten Fassade	11.000	0	0

60 Vereinsheim Honau

KST GK0055	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.619	5.700	25.900	4.000	4.200	4.400
Interne Leistungen	4.500	6.400	8.500	8.400	11.500	13.400
Ordentliche Aufwendungen	6.119	12.100	34.400	12.400	15.700	17.800
Ordentliches Ergebnis	-6.119	-12.100	-34.400	-12.400	-15.700	-17.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Vereinsheim Honau		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Ersatz defekte Betontreppe durch Gitterrosttreppe	6.500
	E Malerarbeiten Fassade (Fenster)	15.000

61 Container Jugendtreff Honau

KST GK0056	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	227	900	3.500	600	600	600
Interne Leistungen	900	1.100	1.300	1.300	1.600	1.800
Ordentliche Aufwendungen	1.127	2.000	4.800	1.900	2.200	2.400
Ordentliches Ergebnis	-1.127	-2.000	-4.800	-1.900	-2.200	-2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Container Jugendtreff Honau		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung Eingangstür	2.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

62 Kindergarten Honau

KST GK0057	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0	0	100	100	100	100
Personalaufwendungen	22.345	22.700	25.200	25.800	26.400	27.000
Sachaufwendungen	18.898	33.100	24.700	109.500	14.400	13.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.764	2.500	400	1.900	1.900	1.900
Interne Leistungen	25.600	31.100	32.600	32.300	37.100	40.500
Ordentliche Aufwendungen	68.606	89.400	82.900	169.500	79.800	82.600
Ordentliches Ergebnis	-68.606	-89.400	-82.800	-169.400	-79.700	-82.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Honau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Erneuerung Treppengeländer Hinterausgang	5.000
E	Erneuerung WC-Trennwände in der Kindertoilette	4.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Kindergarten Honau	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000 E	Fassadenrenovierung	15.000	0	0
E	Sanierung Dach	80.000	0	0

63 Mehrzweckhalle Honau

KST GK0058	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.471	1.700	1.800	1.800	2.700	2.700
Ordentliche Erträge	1.471	1.700	1.800	1.800	2.700	2.700
Personalaufwendungen	14.285	13.800	14.300	14.700	15.100	15.500
Sachaufwendungen	21.804	31.200	19.300	18.300	18.500	21.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.316	17.800	9.400	15.500	18.700	18.700
Interne Leistungen	25.400	31.600	36.100	34.600	41.700	46.000
Ordentliche Aufwendungen	74.805	94.400	79.100	83.100	94.000	101.200
Ordentliches Ergebnis	-73.334	-92.700	-77.300	-81.300	-91.300	-98.500

64 Kiosk Badesee Honau

KST GK0059	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.098	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.098	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	6.898	200	200	200	200	200
Interne Leistungen	1.900	2.400	2.900	2.900	3.600	4.000
Ordentliche Aufwendungen	8.798	2.600	3.100	3.100	3.800	4.200
Ordentliches Ergebnis	-6.700	-2.600	-3.100	-3.100	-3.800	-4.200

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

65 Sporthaus Honau

KST GK0060	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	187	7.500	1.100	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	3.500	4.800	6.300	6.100	8.200	9.500
Ordentliche Aufwendungen	3.687	12.300	7.400	7.200	9.300	10.600
Ordentliches Ergebnis	-3.687	-12.300	-7.400	-7.200	-9.300	-10.600

66 Friedhofsgebäude Honau

KST GK0061	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.299	1.500	1.900	1.500	1.600	1.700
Interne Leistungen	2.000	2.600	3.200	3.100	3.800	4.200
Ordentliche Aufwendungen	3.299	4.100	5.100	4.600	5.400	5.900
Ordentliches Ergebnis	-3.299	-4.100	-5.100	-4.600	-5.400	-5.900

67 Rathaus Memprechtshofen (A)

KST GK0062	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	1.600	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	1.600	0	0	0	0
Personalaufwendungen	2.657	2.800	3.000	3.100	3.200	3.300
Sachaufwendungen	13.072	31.700	38.700	52.800	22.300	18.100
Interne Leistungen	35.200	49.000	63.800	78.300	55.400	55.900
Ordentliche Aufwendungen	50.929	83.500	105.500	134.200	80.900	77.300
Ordentliches Ergebnis	-50.929	-81.900	-105.500	-134.200	-80.900	-77.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Rathaus Memprechtshofen (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Rathausschopf: Sanierung Giebelwand zur Hornisgrindestraße	15.000
E	Malerarbeiten Fensterläden	7.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Rathaus Memprechtshofen (A)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000 E	Sanierung Fachwerkfassade	38.000	0	0
E	Malerarbeiten Rückseite zum Dorfplatz	0	7.000	0

68 Feuerwehr Memprechtshofen

KST GK0063	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	4.466	7.900	7.500	5.700	5.700	34.700
Interne Leistungen	4.800	6.900	9.200	9.000	12.400	14.400
Ordentliche Aufwendungen	9.266	14.800	16.700	14.700	18.100	49.100
Ordentliches Ergebnis	-9.266	-14.800	-16.700	-14.700	-18.100	-49.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Feuerwehr Memprechtshofen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Bewegungsmelder am Eingang	800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Feuerwehr Memprechtshofen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Malerarbeiten Fassade	0	0	28.000

69 Gebäude ehemalige Pestalozzischule Memprechtshofen

KST GK0064	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.024	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Erträge	2.024	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Personalaufwendungen	1.385	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Sachaufwendungen	26.426	27.700	33.100	32.700	33.100	38.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	5.115	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Interne Leistungen	20.400	27.500	39.000	38.500	49.100	55.700
Ordentliche Aufwendungen	53.326	62.400	79.300	78.400	89.400	101.300
Ordentliches Ergebnis	-51.302	-60.100	-77.000	-76.100	-87.100	-99.000

70 Kindergarten Memprechtshofen

KST GK0066	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	34	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	34	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	15.568	29.600	23.200	23.700	24.200	24.800
Sachaufwendungen	18.976	51.900	22.400	18.300	18.000	20.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	11.552	14.200	16.100	16.100	16.100	16.100
Interne Leistungen	47.300	55.800	46.300	45.900	51.100	54.700
Ordentliche Aufwendungen	93.397	151.500	108.000	104.000	109.400	116.100
Ordentliches Ergebnis	-93.363	-151.500	-108.000	-104.000	-109.400	-116.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Memprechtshofen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Aufbewahrungsboxen für 3 Mülltonnen (Hof) Eingang	3.000

71 Mehrzweckhalle Memprechtshofen

KST GK0067	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.255	4.900	4.900	70.900	4.900	4.900
Ordentliche Erträge	4.255	4.900	4.900	70.900	4.900	4.900
Personalaufwendungen	20.953	20.300	21.500	22.000	22.500	23.000
Sachaufwendungen	40.284	46.300	38.000	254.800	34.600	41.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	21.341	24.200	24.200	24.200	24.200	24.200
Interne Leistungen	36.600	45.600	51.300	48.300	59.300	65.900
Ordentliche Aufwendungen	119.178	136.400	135.000	349.300	140.600	154.200
Ordentliches Ergebnis	-114.923	-131.500	-130.100	-278.400	-135.700	-149.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Mehrzweckhalle Memprechtshofen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
31410000 E	Dachsanierung Flachdach im Bereich der Halle - Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	66.000	0	0
Aufwendungen				
42110000 E	Dachsanierung Flachdach im Bereich der Halle	220.000	0	0

72 Friedhofsgebäude Memprechtshofen

KST GK0068	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	80	100	100	100	100	100
Interne Leistungen	700	900	600	700	800	900
Ordentliche Aufwendungen	780	1.000	700	800	900	1.000
Ordentliches Ergebnis	-780	-1.000	-700	-800	-900	-1.000

73 Wohngebäude Hornisgrindestraße 83 Memprechtshofen

KST GK0069	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.547	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.547	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	19.503	21.000	2.400	1.400	1.600	1.500
Interne Leistungen	4.100	6.000	8.200	8.100	11.300	13.300
Ordentliche Aufwendungen	23.603	27.000	10.600	9.500	12.900	14.800
Ordentliches Ergebnis	-21.057	-27.000	-10.600	-9.500	-12.900	-14.800

74 Rathaus Helmlingen

KST GK0070	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	3.038	3.100	3.400	3.500	3.600	3.700
Sachaufwendungen	5.826	6.600	10.900	6.000	36.400	6.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.146	1.300	1.300	1.300	1.300	0
Interne Leistungen	10.000	13.900	18.500	18.300	23.800	27.400
Ordentliche Aufwendungen	20.010	24.900	34.100	29.100	65.100	37.400
Ordentliches Ergebnis	-20.010	-24.900	-34.100	-29.100	-65.100	-37.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Rathaus Helmlingen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000 E	Erneuerung Büro Hausmeister	4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Rathaus Helmlingen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000 E	Anstrich Außenfassade inklusive Fensterläden	0	30.000	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

75 Feuerwehr Helmlingen

KST GK0071	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.396	3.000	3.400	3.400	3.500	3.500
Ordentliche Erträge	3.396	3.000	3.400	3.400	3.500	3.500
Sachaufwendungen	7.775	10.900	8.700	8.000	7.700	9.700
Interne Leistungen	3.200	4.200	5.300	5.200	6.700	7.600
Ordentliche Aufwendungen	10.975	15.100	14.000	13.200	14.400	17.300
Ordentliches Ergebnis	-7.580	-12.100	-10.600	-9.800	-10.900	-13.800

76 Grundschule Helmlingen

KST GK0072	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	779	26.700	900	0	0	400
Ordentliche Erträge	779	26.700	900	0	0	400
Personalaufwendungen	37.894	36.000	32.700	33.500	34.300	35.200
Sachaufwendungen	18.323	214.700	56.900	22.300	22.600	25.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.734	3.100	3.300	200	200	200
Interne Leistungen	25.400	32.600	39.800	38.600	47.500	53.500
Ordentliche Aufwendungen	84.351	286.400	132.700	94.600	104.600	114.100
Ordentliches Ergebnis	-83.572	-259.700	-131.800	-94.600	-104.600	-113.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grundschule Helmlingen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Mängelbeseitigung aus Brandverhütungsschau	20.000
	E Herrichtung eines Schulsozialarbeiterraums	3.600
	E Herstellung eines ebenerdigen Fußbodens	1.900
	E Einrichtung eines Büros für die Grundschulleitung	5.600
42220000	E 2 Turnbänke	1.400
	E Ver-/Gebotsschild für die Zufahrt auf den Schulhof	500

77 Container Jugendtreff Helmlingen

KST GK0073	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	702	2.000	4.700	1.600	1.500	1.800
Interne Leistungen	1.100	1.400	1.700	1.700	2.000	2.200
Ordentliche Aufwendungen	1.802	3.400	6.400	3.300	3.500	4.000
Ordentliches Ergebnis	-1.802	-3.400	-6.400	-3.300	-3.500	-4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Container Jugendtreff Helmlingen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung Fußboden Eingangsbereich	2.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

78 Kindergarten Helmlingen

KST GK0074	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	0	0	400	400	400	400
Ordentliche Erträge	0	0	400	400	400	400
Personalaufwendungen	21.970	20.500	21.500	22.000	22.500	23.000
Sachaufwendungen	35.073	41.700	25.200	20.100	32.500	13.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.146	3.000	4.800	5.100	5.100	5.100
Interne Leistungen	23.000	28.000	30.500	30.200	34.400	37.100
Ordentliche Aufwendungen	81.190	93.200	82.000	77.400	94.500	78.500
Ordentliches Ergebnis	-81.190	-93.200	-81.600	-77.000	-94.100	-78.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Helmlingen			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Neugestaltung der verkleinerten Spielfläche aufgrund Kündigung eines Pachtgrundstücks	10.000
	E	Feststellanlage an Brandschutztür zum Flur mit Rauchmelder	1.500
42310000		Pacht Spielplatzgrundstück (Pachtvertrag endet zum 31.08.2025)	100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Helmlingen			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42110000	E	Gruppenraum: Versiegelung Parkett	7.400	0	0
	E	Gesamtsanierung Außenfassade	0	20.000	0

79 Rhein-Rench-Halle

KST GK0075	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.587	5.500	120.200	89.500	5.500	5.500
Ordentliche Erträge	4.587	5.500	120.200	89.500	5.500	5.500
Personalaufwendungen	61.662	53.600	40.300	41.400	42.500	43.600
Sachaufwendungen	60.438	129.000	342.500	339.900	58.200	70.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	30.247	34.300	34.000	33.200	31.200	27.300
Interne Leistungen	72.500	91.300	105.300	102.200	123.400	136.900
Ordentliche Aufwendungen	224.848	308.200	522.100	516.700	255.300	278.700
Ordentliches Ergebnis	-220.261	-302.700	-401.900	-427.200	-249.800	-273.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rhein-Rench-Halle			Ansatz 2025
Ordentliche Erträge			
31400000	E	Energetische Sanierung: Erneuerung der Heizungsanlage - Förderung nach BAFA	105.600
	E	Energetische Sanierung: Optimierung der Wärmeverteilung - Förderung nach BAFA	9.100
Sachaufwendungen			
42110000	E	Energetische Sanierung: Erneuerung der Heizungsanlage	234.600
	E	Energetische Gebäudesanierung: Optimierung der Wärmeverteilung	45.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Rhein-Rench-Halle			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge					
31410000	E	Sanierung Flachdach im Bereich Nebenräume - Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	84.000	0	0
Aufwendungen					
42110000	E	Sanierung Flachdach im Bereich Nebenräume	280.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

80 Friedhofsgebäude Helmlingen

KST GK0076	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	799	2.400	2.700	2.000	27.100	2.200
Interne Leistungen	4.800	5.700	5.900	5.900	6.900	7.500
Ordentliche Aufwendungen	5.599	8.100	8.600	7.900	34.000	9.700
Ordentliches Ergebnis	-5.599	-8.100	-8.600	-7.900	-34.000	-9.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Friedhofsgebäude Helmlingen		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42110000	E Gesamtsanierung Außenfassade	0	25.000	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.247	91.100	**127.200**	0	173.900	21.300	21.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.982.339	5.338.300	**5.153.500**	0	5.556.100	5.099.300	5.254.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.657.092	-5.247.200	**-5.026.300**	0	-5.382.200	-5.078.000	-5.233.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.179	230.000	**0**		198.000	240.000	8.031.200
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.179	230.000	**0**	0	198.000	240.000	8.031.200
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	463.575	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.195.991	1.453.800	**1.558.400**	3.605.000	4.155.000	7.972.000	18.054.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.856	131.700	**13.600**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.011	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.346	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.667.780	1.585.500	**1.572.000**	3.605.000	4.155.000	7.972.000	18.054.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.653.601**	**-1.355.500**	**-1.572.000**	**3.605.000**	**-3.957.000**	**-7.732.000**	**-10.022.800**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.310.693**	**-6.602.700**	**-6.598.300**	**3.605.000**	**-9.339.200**	**-12.810.000**	**-15.255.800**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1007	Rathaus Freistett - Erweiterung (im Zuge LSP)	**0**		**0**	**0**	**1.800.000**
	1008	Sporthalle Freistett - Sanierung	**0**		**153.000**	**0**	**0**
	2003	Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	**0**		**0**	**240.000**	**0**
	2005	Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte	**0**		**0**	**0**	**820.000**
	5001	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte (Modulbauweise)	**0**		**0**	**0**	**431.800**
	7001	Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	**0**		**45.000**	**0**	**0**
	0100	Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau	**0**		**0**	**0**	**4.700.000**
	1011	Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau	**0**		**0**	**0**	**279.400**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle, bewegliche Vermögensgegenstände und Betriebsvorrichtungen	**4.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0102	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	**30.000**	**0**	**0**	**30.000**	**0**
	1007	Rathaus Freistett - Erweiterung (im Zuge LSP)	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**2.000.000**
	1008	Sporthalle Freistett - Sanierung	**190.000**	**320.000**	**320.000**	**21.000**	**0**
	2003	Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	**60.000**	**0**	**200.000**	**600.000**	**0**
	2004	Rathaus III - Sanierungsmaßnahmen	**215.000**	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**
	2005	Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte	**30.000**	**60.000**	**60.000**	**150.000**	**10.000.000**
	5001	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte (Modulbauweise)	**0**	**0**	**200.000**	**1.300.000**	**1.300.000**
	7001	Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	**10.100**	**0**	**150.000**	**0**	**0**
	0100	Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau	**810.000**	**3.035.000**	**3.035.000**	**3.161.000**	**2.704.000**

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Kindertageseinrichtungen: Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	9.100	0	0	0	0
	1011	Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau	0	190.000	190.000	1.710.000	1.000.000
	2003	Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim - Sanierung und Erweiterung (Aufstockung)	175.000	0	0	0	50.000
	2004	Naturkindergarten Rheinbischofsheim	33.000	0	0	0	0
	7003	Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	5.300	0	0	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle, bewegliche Vermögensgegenstände und Betriebsvorrichtungen

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.856	5.300	**4.500**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.856	5.300	**4.500**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.856	-5.300	**-4.500**	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	700	**0**	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	-3.856	-6.000	**-4.500**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Heimatmuseum Freistett: Raumentfeuchter mit Kondensatentwässerung für Kellerräume	4.500	0	0	0

2 Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall

Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**30.000**	0	0	30.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**30.000**	0	0	30.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-30.000**	0	0	-30.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die Position dient dem Ersatz von technischen Anlagen jedweder Art nach deren endgültigem, nicht geplanten und nicht planbarem Ausfall, d.h. im Zeitpunkt, wenn eine Reparatur der Anlage nicht oder nicht mehr wirtschaftlich möglich ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.

Erläuterungen: Investition 0102

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	30.000	0	30.000	0

3 Sporthaus Freistett - Sanierung

Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.011	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.346	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.358	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.358	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.988	Bisher finanziert (Saldo)	16.988	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Rathaus Freistett - Erweiterung (im Zuge LSP)

Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	1.800.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	1.800.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	1.000.000	2.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	1.000.000	2.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	-1.000.000	-200.000

Gesamtbedarf (Saldo)	3.000.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	3.000.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**40.000**

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die Belastung wird sich voraussichtlich erstmals im Laufe des Jahr 2028 ergeben. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich ab dem Jahr 2028 auf rd. 40.000 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 24.000 €.

Erläuterungen: Investition 1007

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Förderung nach Städtebauförderrichtlinie (Landessanierungsprogramm)	0	0	0	1.800.000

5 Sporthalle Freistett - Sanierung

Investition 1008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		153.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		153.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**190.000**	320.000	320.000	21.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**190.000**	320.000	320.000	21.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-190.000**	320.000	-167.000	-21.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	531.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	190.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	341.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**7.600**

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen).

Erläuterungen: Investition 1008

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Sanierung Sporthalle (Duschen, Nebenräume und Lüftungsanlage): Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	153.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Sanierung Sporthalle (Duschen, Nebenräume und Lüftungsanlage)	190.000	320.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 320.000 €	0	0	0	0
	Malerarbeiten (Wände incl. Holzprallwände)	0	0	21.000	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

6 Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung

Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	240.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	240.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**60.000**	0	200.000	600.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**60.000**	0	200.000	600.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-60.000**	0	-200.000	-360.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	860.000	Bisher finanziert (Saldo)	60.000	Später zu finanzieren (Saldo)	800.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	12.400
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen).	

Erläuterungen: Investition 2003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Grundsanierung Duschen/Umkleiden: Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	0	240.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Brandschutzmaßnahmen	60.000	0	0	0
	Grundsanierung Duschen/Umkleiden	0	200.000	600.000	0

7 Rathaus III - Sanierungsmaßnahmen

Investition 2004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**215.000**	0	0	0	1.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**215.000**	0	0	0	1.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-215.000**	0	0	0	-1.000.000

Gesamtbedarf (Saldo)	1.215.000	Bisher finanziert (Saldo)	215.000	Später zu finanzieren (Saldo)	1.000.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	24.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 2004

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Erneuerung der Elektroverteilung	180.000	0	0	0
	Planungsrate (Dachsanierung)	35.000	0	0	0
	Dachsanierung	0	0	0	1.000.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

8 Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte

Investition 2005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	820.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	820.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**30.000**	60.000	60.000	150.000	10.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**30.000**	60.000	60.000	150.000	10.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-30.000**	60.000	-60.000	-150.000	-9.180.000

Gesamtbedarf (Saldo)	10.240.000	Bisher finanziert (Saldo)	30.000	Später zu finanzieren (Saldo)	10.210.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	188.400

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen). Dabei wird davon ausgegangen, dass sich die entstehenden Betriebskosten durch den ersatzlosen Wegfall der Feuerwehrgerätehäuser in Freistett und Rheinbischofsheim kompensieren lassen.

Erläuterungen: Investition 2005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Feuerwehrgerätehaus: Baumaßnahme - Zuwendung nach ZFeuVwV (bei 8 Fahrzeugstellplätzen)	0	0	0	820.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Feuerwehrgerätehaus: Planungsrate	30.000	60.000	0	0
	Feuerwehrgerätehaus: Fachplanungsleistungen	0	0	150.000	0
	Feuerwehrgerätehaus: Baumaßnahme	0	0	0	10.000.000
	Eingehen von Verpflichtungen für Planungsleistungen im Jahr 2026: 60.000 €	0	0	0	0

9 Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte (Modulbauweise)

Investition 5001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	431.800
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	431.800
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	**0**	0	200.000	1.300.000	1.300.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	**0**	0	200.000	1.300.000	1.300.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	**0**	0	-200.000	-1.300.000	-868.200

Gesamtbedarf (Saldo)	2.800.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	2.800.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	87.400

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich nach Realisierung der Gesamtmaßnahme ab dem Jahr 2028 auf rd. 87.400 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 47.400 €.

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 5001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Zuwendung nach VwV-WoGeflüchtete	0	0	0	431.800
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Abbruch, Übergangsunterbringung und Neubau einer Obdachlosenunterkunft - Planungsrate	0	200.000	0	0
	Abbruch, Übergangsunterbringung und Neubau einer Obdachlosenunterkunft - Ausführung	0	0	1.300.000	1.300.000

10 Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau

Investition 7001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		45.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		45.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	35.800	**10.100**	0	150.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	35.800	**10.100**	0	150.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-35.800	**-10.100**	0	-105.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	498.900	**Bisher finanziert (Saldo)**	348.900	**Später zu finanzieren (Saldo)**	150.000

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die Maßnahme steht in unmittelbaren Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads in Honau, die im Eigenbetrieb Stadtwerke veranschlagt ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**13.000**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen).	

Erläuterungen: Investition 7001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Erneuerung Lüftungsanlage - Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	45.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Anteilige Mehrkosten (vgl. Sitzung des Gemeinderats vom 20.11.2024, XI/0120)	10.100	0	0	0
	Erneuerung Lüftungsanlage	0	150.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

11 Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	4.700.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	4.700.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	463.575	0	**0**	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	**810.000**	3.035.000	3.035.000	3.161.000	2.704.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	463.575	100.000	**810.000**	3.035.000	3.035.000	3.161.000	2.704.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-463.575	-100.000	**-810.000**	3.035.000	-3.035.000	-3.161.000	1.996.000

Gesamtbedarf (Saldo)	10.175.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	810.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	8.900.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**127.700**
Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die Belastung wird sich voraussichtlich erstmals im Laufe des Jahr 2028 ergeben. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich ab dem Jahr 2028 auf rd. 127.700 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 100.200 €.	

Erläuterungen: Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Förderung nach VwV Schulbauförderung (Neuveranschlagung 2028: 4.700.000 €)	0	0	0	4.700.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Mängelbeseitigung aus Brandverhütungsschau	20.000	0	0	0
	Erweiterung / Umbau und Sanierung Grundschule Freistett (Neuveranschlagung)	790.000	3.035.000	3.161.000	2.704.000
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 3.035.000 €	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

12 Grundschule Freistett - Bewegungsanlage im Grundschulhof

Investition 1003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	14.179	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.179	0	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.179	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.179	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	14.179	**Bisher finanziert (Saldo)**	14.179	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

13 Kindertageseinrichtungen: Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	31.600	**9.100**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	31.600	**9.100**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-31.600	**-9.100**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Kindergarten Diersheim: Sonnensegel U3-Bereich	5.500	0	0	0
	Kindergarten Helmlingen: Spielhaus für Garten und Hof	3.600	0	0	0

14 Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße) - Außenspiellandschaft Außenbereich Krippe

Investition 1010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	15.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	15.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-15.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

15 Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau

Investition 1011		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	279.400
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	279.400
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	**0**	190.000	190.000	1.710.000	1.000.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	**0**	190.000	190.000	1.710.000	1.000.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-40.000	**0**	190.000	-190.000	-1.710.000	-720.600

Gesamtbedarf (Saldo)	2.940.000	Bisher finanziert (Saldo)	40.000	Später zu finanzieren (Saldo)	2.900.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	73.000
Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich nach Realisierung der Gesamtmaßnahme ab dem Jahr 2028 auf rd. 73.000 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 53.000 €.	

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 1011

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Förderung nach Gesetz über die Förderung investiver Maßnahmen in der Kindertagesbetreuung	0	0	0	279.400
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Planungsrate	0	190.000	0	0
	Erweiterung/Umbau (Ausführung)	0	0	1.710.000	1.000.000
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 190.000 €	0	0	0	0

16 Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Außenspiellandschaft U3-Bereich

Investition 1012		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	17.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-17.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	17.000	Bisher finanziert (Saldo)	17.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

17 Evang. Kindergarten Rheinbischofsheim - Sanierung und Erweiterung (Aufstockung)

Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	633.953	65.000	**175.000**	0	0	0	50.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	633.953	65.000	**175.000**	0	0	0	50.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-633.953	-65.000	**-175.000**	0	0	0	-50.000

Gesamtbedarf (Saldo)	1.026.300	Bisher finanziert (Saldo)	976.300	Später zu finanzieren (Saldo)	50.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	20.500

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 20.500 € auszugehen.

Erläuterungen: Investition 2003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Sanierung Flur und Treppenhaus, Umbau Bad (Brandschutz und Elektro)	105.000	0	0	0
	Außenbereich Fahrradhof	70.000	0	0	0
	Erweiterung und Außengelände - Planungsrate	0	0	0	50.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

18 Naturkindergarten Rheinbischofsheim

Investition 2004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	98.000	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	98.000	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.524	161.000	**33.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.524	161.000	**33.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.524	-63.000	**-33.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	194.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	194.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**16.700**

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich nach Realisierung der Gesamtmaßnahme ab dem Jahr 2025 auf rd. 16.700 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 4.100 €.

Erläuterungen: Investition 2004

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Pergolaüberdachung auf Längsseite Wagen	25.000	0	0	0
	Geräteschuppen zur Aufbewahrung von Materialien	8.000	0	0	0

19 Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung

Investition 4001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	132.000	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	132.000	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	546.336	902.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	546.336	902.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-546.336	-770.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	2.238.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	2.238.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

20 Kindergarten Linx - Neues Sonnensegel (für Erweiterung)

Investition 5004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	9.600	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.600	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.600	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	9.600	**Bisher finanziert (Saldo)**	9.600	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

21 Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau

Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**5.300**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**5.300**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-5.300**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	79.900	Bisher finanziert (Saldo)	79.900	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:
Die Maßnahme steht in unmittelbaren Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads in Honau, die im Eigenbetrieb Stadtwerke veranschlagt ist.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	2.400
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 7003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Anteilige Mehrkosten (vgl. Sitzung des Gemeinderats vom 20.11.2024, XI/0120)	5.300	0	0	0

22 Kindergarten Memprechtshofen - Mini-Krabbelturm U3-Bereich

Investition 8004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	16.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-16.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.000	Bisher finanziert (Saldo)	16.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

23 Kindergarten Memprechtshofen - Sandkasten U3-Bereich

Investition 8005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	5.200	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.200	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.200	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	5.200	Bisher finanziert (Saldo)	5.200	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

24 Kindergarten Helmlingen - Außenspiellandschaft U3-Bereich

Investition 9004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	16.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-16.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	16.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

25 Kindergarten Helmlingen - Sonnensegel im Garten

Investition 9005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	12.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	12.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	12.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

26 Kindergarten Helmlingen - Sandkasten U3-Bereich

Investition 9006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	4.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	4.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	4.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	4.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 3
Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

21 Schulträgeraufgaben

2110 Allgemeinbildende Schulen
- 21100100 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
- 21100300 Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)
- 21100400 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen
- 21100600 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

2140 Schülerbezogene Leistungen

31 Soziale Hilfen

3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Teilhaushalt 3
Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Grundlagen

Inhalt:

Mit dem Teilhaushalt 3 werden die wichtigsten städtischen Aufgaben im Bereich von Bildung und Förderung bzw. Unterstützung der Generationen zusammengefasst. Gleichzeitig sind damit auch die Aufgabenbereiche, die die Finanzierungskraft des Haushalts und damit die Leistungskraft der Bürgerinnen und Bürger dieser Stadt am meisten fordern, in einem eigenen Abschnitt zusammengefasst.

Im Bereich der Bildung finden sich hier die Aufgaben der Stadt Rheinau als Schulträgerin der allgemeinbildenden Schulen sowie flankierende schülerbezogene Leistungen hierzu wieder. Dabei werden die allgemeinbildenden Schulen nicht nur zusammengefasst dargestellt, wie es nach der grundsätzlichen Ausrichtung der Produktstrukturen im NKHR eigentlich ausreichend sein sollte. Zur näheren Information und möglicherweise auch für eine schulartenorientierte Steuerung sind Schlüsselpositionen eingerichtet, die die Ressourcen für die Bereitstellung und den Betrieb der städtischen Grundschulen, der Grund- und Werkrealschule, der Realschule sowie des Gymnasiums darstellen.

Aus dem Bereich der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe findet sich im vorliegenden Teilhaushalt vor allem der Betrieb der Tageseinrichtungen für Kinder („Kindergärten“) wieder, der nach wie vor vom städtischen Haushalt das mit Abstand größte finanzielle Engagement einfordert. Wie an allen Stellen werden große Positionen und Veränderungen erläutert. Des Weiteren werden die den Kindergartenleitungen zur Verfügung gestellten Budgets auf der Kostenstellenebene aufgezeigt und die steuerungsrelevante Finanzierung der evangelischen Kindergärten auf der hierfür eingerichteten Kostenstelle dargestellt.

Ergänzt wird der Teilhaushalt durch die Darstellung der Ressourcen für die Jugendförderung, hierunter das Engagement der Stadt im Bereich der offenen Jugendarbeit, die Jugendsozialarbeit, der Jugendgemeinderat und die Ferienbetreuung.

Schließlich findet auch die städtische Seniorenförderung in diesem Bereich ihre Heimat. Dargestellt werden hier beispielsweise die Leistungen des Seniorenrats.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die untenstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr personalintensiv ist. Aber auch aus Sicht des Gebäudemanagements stellt der im vorliegenden Teilhaushalt dargestellte Bereich hohe Ansprüche an den Gesamthaushalt.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	75,87 Ak	21.063 m²	841.974 €	85 h
2024	74,74 Ak	21.063 m²	1.956.357 €	214 h
2023	69,32 Ak	21.063 m²	728.679 €	68 h
2022	67,39 Ak	20.913 m²	884.099 €	102 h
2021	67,39 Ak	20.913 m²	884.099 €	102 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht den Wert der im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese sind in der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ enthalten.

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.942.057	4.103.400	**3.981.900**	4.133.500	4.182.500	4.232.200
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	585.846	617.900	**692.700**	719.900	750.400	780.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.900	16.900	**14.000**	14.000	14.000	14.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.614	68.000	**68.000**	68.000	68.000	68.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	468	500	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	4.654.885	4.810.700	**4.760.900**	4.939.700	5.019.200	5.098.800
12	Personalaufwendungen	4.634.654	5.217.700	**5.463.600**	5.600.300	5.740.300	5.883.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	908.233	1.075.300	**1.121.600**	1.083.700	1.118.600	1.127.800
15	Abschreibungen	98.855	118.700	**88.600**	64.200	44.700	42.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	904.724	1.239.400	**1.355.500**	1.407.800	1.458.000	1.508.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.596	179.900	**211.500**	192.900	194.600	196.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.696.061	7.831.000	**8.240.800**	8.348.900	8.556.200	8.758.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-2.041.176**	**-3.020.300**	**-3.479.900**	**-3.409.200**	**-3.537.000**	**-3.659.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	4.204.100	4.892.200	**4.811.700**	5.369.900	5.183.600	5.208.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*336.800*	*341.300*	***331.500***	*342.100*	*351.100*	*368.800*
	48110020 Serviceleistungen	*992.800*	*1.169.000*	***1.186.200***	*1.173.800*	*1.188.000*	*1.214.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*2.856.100*	*3.360.800*	***3.284.500***	*3.844.100*	*3.634.500*	*3.615.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*18.400*	*21.100*	***9.500***	*9.900*	*10.000*	*10.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.204.100	-4.892.200	**-4.811.700**	-5.369.900	-5.183.600	-5.208.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-6.245.276**	**-7.912.500**	**-8.291.600**	**-8.779.100**	**-8.720.600**	**-8.868.100**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.722.615	4.806.200	**4.756.600**	0	4.935.400	5.014.900	5.094.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.443.874	7.712.300	**8.152.200**	0	8.284.700	8.511.500	8.715.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.721.259	-2.906.100	**-3.395.600**	0	-3.349.300	-3.496.600	-3.621.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	94.225	33.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.225	33.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-94.225**	**-33.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.815.484**	**-2.939.100**	**-3.425.600**	**0**	**-3.379.300**	**-3.526.600**	**-3.651.300**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau ist Trägerin der allgemeinbildenden Schulen im Stadtgebiet. Es sind dies die Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim, die Grundschule Helmlingen, die Grund- und Werkrealschule Rheinau, die Realschule Rheinau sowie das Anne-Frank-Gymnasium. Die allgemeinbildenden Schulen erfüllen den ihnen nach dem Schulgesetz gegenüber Schülern mit und ohne Behinderung jeweils obliegenden Bildungs- und Erziehungsauftrag;

Die Produktgruppe 2110 enthält sämtliche Ressourcen zur Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu gehört insbesondere die Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für

- die Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen einschließlich der zugeordneten Sporteinrichtungen und einer zugeordneten Schulmensa (ggf. anteilig)
- die Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- die Betreuung vor und nach dem Unterricht bzw. ein erweitertes Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung am Nachmittag im Rahmen des Ganztagsschulbetriebs sowie die Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschließlich des dazu notwendigen weiteren Personal- und Sachaufwands
- die Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte

Um weitere Steuerungsinformationen bereitzustellen, werden unterhalb der Produktgruppe 2110 für die einzelnen Schularten Schlüsselpositionen geführt (vgl. Einzelprodukte).

Einzelprodukte:

21.10.01 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Grundschule
21.10.03 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)
21.10.04 Realschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Realschulen
21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde

Produktverantwortung:

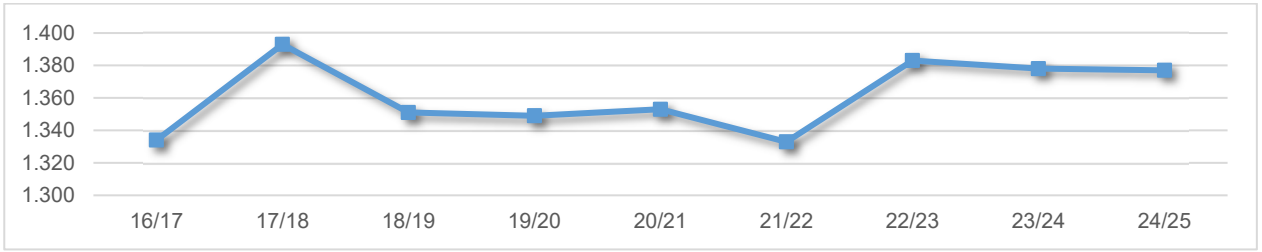
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Schüler	1.334	1.393	1.351	1.349	1.353	1.333	1.383	1.378	1.377



Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	9,04 Ak	15.448 m²	721.751 €	73 h
2024	9,05 Ak	15.448 m²	1.733.853 €	110 h
2023	8,28 Ak	15.448 m²	599.984 €	35 h
2022	7,83 Ak	15.298 m²	778.460 €	35 h
2021	7,36 Ak	15.298 m²	778.460 €	35 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.635.221	1.556.600	**1.368.800**	1.367.800	1.367.800	1.367.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	41	0	**29.200**	29.200	29.200	29.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.309	12.400	**10.000**	10.000	10.000	10.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.791	33.000	**33.000**	33.000	33.000	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	433	500	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.672.796	1.602.500	**1.441.300**	1.440.300	1.440.300	1.440.300
12	Personalaufwendungen	445.748	490.900	**529.900**	543.200	556.700	570.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	574.200	663.400	**702.900**	694.100	700.200	706.600
15	Abschreibungen	86.862	102.900	**74.300**	50.800	31.900	30.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	2.200	1.000	**1.600**	1.600	1.600	1.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.303	126.500	**159.500**	140.900	142.500	143.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.229.313	1.384.700	**1.468.200**	1.430.600	1.432.900	1.453.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**443.484**	**217.800**	**-26.900**	**9.700**	**7.400**	**-13.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.246.200	2.610.800	**2.659.900**	3.091.400	3.044.400	2.942.500
	48110010 Steuerungsleistungen	*45.800*	*46.200*	***44.600***	*46.800*	*47.900*	*50.700*
	48110020 Serviceleistungen	*333.800*	*377.500*	***399.900***	*401.700*	*410.000*	*419.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.857.900*	*2.177.000*	***2.207.100***	*2.634.300*	*2.577.800*	*2.463.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*8.700*	*10.100*	***8.300***	*8.600*	*8.700*	*8.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.246.200	-2.610.800	**-2.659.900**	-3.091.400	-3.044.400	-2.942.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.802.716**	**-2.393.000**	**-2.686.800**	**-3.081.700**	**-3.037.000**	**-2.955.500**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.672.125	1.602.000	**1.441.000**	0	1.440.000	1.440.000	1.440.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.124.957	1.281.800	**1.393.900**	0	1.379.800	1.401.000	1.422.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	547.168	320.200	**47.100**	0	60.200	39.000	17.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75.981	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.981	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-75.981**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**471.188**	**290.200**	**17.100**	**0**	**30.200**	**9.000**	**-12.600**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
	0002	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)	**7.000**	**0**	**7.000**	**7.000**	**7.000**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.087	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.087	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.087	-4.000	**-4.000**	0	-4.000	-4.000	-4.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	4.000	4.000	4.000	4.000

2 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.672	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.672	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.672	-2.000	**-2.000**	0	-2.000	-2.000	-2.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

3 Digitalbudget (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.646	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.646	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.646	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.409	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.409	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.409	-10.000	**-10.000**	0	-10.000	-10.000	-10.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

5 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Grundschule Freistett)

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.210	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.210	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.210	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

6 Digitalbudget (Werkrealschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.610	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.610	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.610	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

7 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.709	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.709	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.709	-7.000	**-7.000**	0	-7.000	-7.000	-7.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

8 Digitalbudget (Realschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.123	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.123	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.123	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

9 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.837	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.837	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.837	-7.000	**-7.000**	0	-7.000	-7.000	-7.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

10 Digitalbudget (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.679	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.679	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.679	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Grundschule bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kinder gemeinsamen Unterbau des Schulwesens.

Die Stadt ist Trägerin von zwei selbständigen Grundschulen. Es sind dies die Grundschule Rheinbischofsheim mit einer Außenstelle im Stadtteil Diersheim sowie die Grundschule Helmlingen.

Der Ressourcenbedarf für die beiden städtischen Grundschulen ist in der vorliegenden Schlüsselposition zusammengefasst dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die beiden Grundschulen eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.01 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Grundschule

Produktverantwortung:

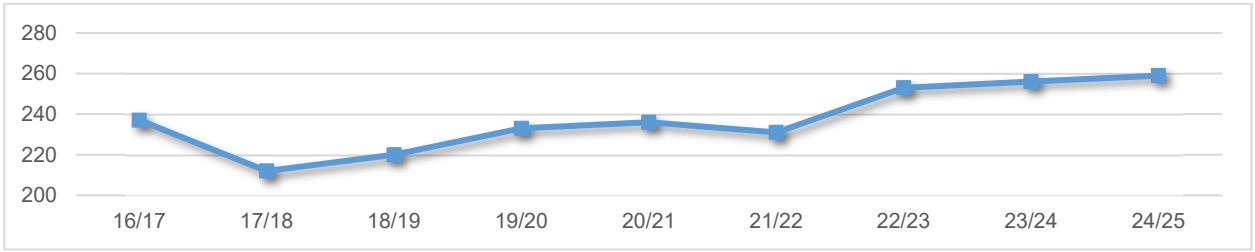
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Schüler	237	212	220	233	236	231	253	256	259



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,64 Ak	2.402 m²	55.606 €	28 h
2024	2,65 Ak	2.402 m²	203.849 €	71 h
2023	2,19 Ak	2.402 m²	45.933 €	18 h
2022	1,73 Ak	2.402 m²	27.684 €	18 h
2021	1,68 Ak	2.402 m²	27.684 €	18 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	87.755	95.500	**39.000**	38.000	38.000	38.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**27.100**	27.100	27.100	27.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	309	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	89.142	97.500	**68.100**	67.100	67.100	67.100
12	Personalaufwendungen	105.982	125.100	**119.600**	122.600	125.600	128.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.339	81.100	**90.200**	81.900	82.400	83.100
15	Abschreibungen	8.907	7.700	**4.300**	4.100	3.900	4.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.800	1.000	**1.400**	1.400	1.400	1.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.485	22.200	**29.100**	24.400	24.800	25.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	246.513	237.100	**244.600**	234.400	238.100	242.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-157.371**	**-139.600**	**-176.500**	**-167.300**	**-171.000**	**-175.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	352.900	514.200	**431.700**	388.600	413.300	461.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.400*	*8.400*	***8.000***	*8.300*	*8.500*	*8.900*
	48110020 Serviceleistungen	*77.700*	*89.000*	***94.000***	*94.200*	*96.100*	*98.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*265.100*	*414.900*	***326.600***	*282.800*	*305.400*	*350.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*1.700*	*1.900*	***3.100***	*3.300*	*3.300*	*3.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-352.900	-514.200	**-431.700**	-388.600	-413.300	-461.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-510.271**	**-653.800**	**-608.200**	**-555.900**	**-584.300**	**-637.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000		Grundschule Rheinbischofsheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	14.000
		Grundschule Diersheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	12.500
	E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
		Grundschule Helmlingen: Zuwendungen für Betreuungsangebote	11.900
	E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
5		Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000	N	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Verlässliche Grundschule"	16.700
	N	Grundschule Helmlingen: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Verlässliche Grundschule"	10.400
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Einrichtung für Schulkindbetreuung (Sideboard, Schrank, Stuhl, Tisch, Beleuchtung)	2.500
42710000		Grundschule Helmlingen: Budget Betreuungsangebote	500
		Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Budget Betreuungsangebote	500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310030		Grundschule Helmlingen: Mobilfunk für Betreuungspersonal	600
44310050	E	Fortschreibung Schulentwicklungsplanung	5.000
44410000		Grundschule Helmlingen: Schülerunfallversicherung	3.800
		Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Schülerunfallversicherung	9.100

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44550000	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Nutzung des Hallenbads Honau - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31410000	E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0
	E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim

KST 2110010102	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.158	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.158	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	58.254	38.300	38.700	38.700	38.700	38.700
Interne Leistungen	4.900	5.400	5.800	5.800	6.000	6.100
Ordentliche Aufwendungen	63.154	43.700	44.500	44.500	44.700	44.800
Ordentliches Ergebnis	-60.996	-43.700	-44.500	-44.500	-44.700	-44.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung 183 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 38.700 €	38.700

2 Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim

KST 2110010103	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	5.930	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	400	400	400	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	6.330	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
Ordentliches Ergebnis	-6.330	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts	2.000

3 Schulbudget Grundschule Helmlingen

KST 2110010202	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	987	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	987	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	22.243	15.900	22.600	16.100	16.100	16.100
Interne Leistungen	3.000	3.400	3.700	3.700	3.800	4.000
Ordentliche Aufwendungen	25.243	19.300	26.300	19.800	19.900	20.100
Ordentliches Ergebnis	-24.256	-19.300	-26.300	-19.800	-19.900	-20.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Helmlingen		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: 76 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 16.100 €	16.100
42220000 E	Sonderbudget für die Ausstattung des Rektorats nach erfolgtem Umbau	6.500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim

KST 2110010104	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	25.739	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	25.739	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	8.302	23.100	23.500	24.000	24.400	24.900
Ordentliche Aufwendungen	8.302	23.100	23.500	24.000	24.400	24.900
Ordentliches Ergebnis	17.437	-23.100	-23.500	-24.000	-24.400	-24.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	23.500

5 Digitalbudget Grundschule Helmlingen

KST 2110010203	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	19.336	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	19.336	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	0	8.600	8.600	8.800	8.900	9.100
Ordentliche Aufwendungen	0	8.600	8.600	8.800	8.900	9.100
Ordentliches Ergebnis	19.336	-8.600	-8.600	-8.800	-8.900	-9.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Grundschule Helmlingen		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	8.600

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.107	97.500	**68.100**	0	67.100	67.100	67.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.544	229.400	**240.300**	0	230.300	234.200	238.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-143.437	-131.900	**-172.200**	0	-163.200	-167.100	-171.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.404	6.000	**6.000**	0	6.000	6.000	6.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.404	6.000	**6.000**	0	6.000	6.000	6.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-6.404**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-149.841**	**-137.900**	**-178.200**	**0**	**-169.200**	**-173.100**	**-177.100**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)	**4.000**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
0002	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)	**2.000**	**0**	**2.000**	**2.000**	**2.000**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.087	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.087	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.087	-4.000	**-4.000**	0	-4.000	-4.000	-4.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	4.000	4.000	4.000	4.000

2 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (GS Helmlingen)

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.672	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.672	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.672	-2.000	**-2.000**	0	-2.000	-2.000	-2.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

3 Digitalbudget (GS Rheinbischofsheim/Diersheim)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.646	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.646	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.646	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300

Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Grundlagen

Inhalt:

Die Werkrealschule ist eine weiterführende Schule, in denen ein Schulabschluss bis zum Mittleren Bildungsabschluss erworben werden kann. In Rheinau ist die Werkrealschule organisatorisch verbunden mit der Grundschule Freistett.

Die Grund- und Werkrealschule Rheinau entstand zum Schuljahresbeginn 2011/2012 aus der Grundschule Freistett und den beiden selbstständigen Hauptschulen Freistett und Rheinbischofsheim. Die zweizügige Grundschule befindet sich in Freistett. Im Werkrealschulgebäude (Wilhelm Rohr-Gebäude) werden die Klassen fünf und sechs unterrichtet. Durch einen Anbau sind die Werkrealschule und die Realschule Freistett miteinander verbunden. Beide Schularten bilden zusammen das Schulzentrum Rheinau. Sie teilen sich Pausenhof und Fachräume sowie die Schulmensa. Die Klassen sieben bis zehn der Werkrealschule sind in der Außenstelle Rheinbischofsheim untergebracht. Seit Beginn des Schuljahres 2009/2010 wird die Werkrealschule als offene Ganztagsschule geführt. Im Schuljahr 2011/2012 wurde die Ganztagsschule auch auf die Grundschule ausgedehnt. Schülerinnen und Schüler der Klassen eins bis sechs nehmen derzeit am Ganztagsschulangebot teil.

Der Ressourcenbedarf für die Grund- und Werkrealschule ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.03 Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Produktverantwortung:

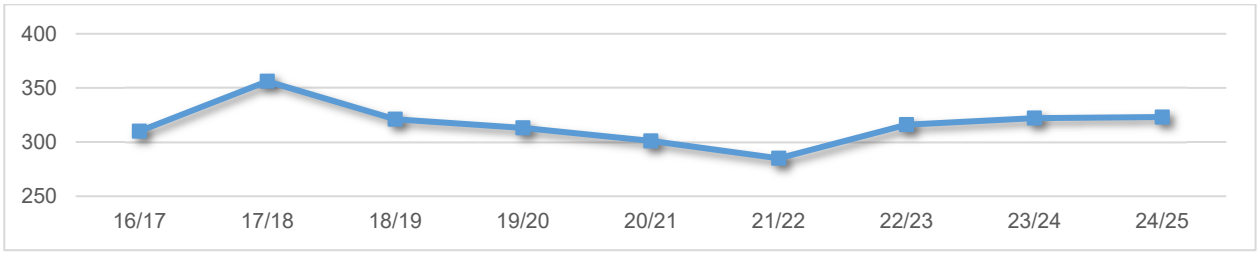
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Schüler	310	356	321	313	301	285	316	322	323



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,47 Ak	5.276 m²	142.045 €	6 h
2024	2,47 Ak	5.276 m²	348.743 €	4 h
2023	2,37 Ak	5.276 m²	123.044 €	0 h
2022	2,35 Ak	5.126 m²	94.599 €	0 h
2021	2,27 Ak	5.126 m²	94.599 €	0 h

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	396.858	367.000	**302.700**	302.700	302.700	302.700
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**2.100**	2.100	2.100	2.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.514	1.500	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.713	33.000	**33.000**	33.000	33.000	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	429.085	401.500	**339.800**	339.800	339.800	339.800
12	Personalaufwendungen	117.040	131.900	**135.300**	138.800	142.300	145.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.975	217.600	**221.400**	218.800	220.800	222.800
15	Abschreibungen	23.192	26.500	**21.400**	14.000	7.000	6.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	400	0	**200**	200	200	200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.258	27.300	**35.500**	30.800	31.200	31.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	291.865	403.300	**413.800**	402.600	401.500	406.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**137.219**	**-1.800**	**-74.000**	**-62.800**	**-61.700**	**-66.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	792.400	928.300	**943.700**	845.500	1.341.700	1.132.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.100*	*13.200*	***12.800***	*13.500*	*13.800*	*14.600*
	48110020 Serviceleistungen	*89.900*	*103.600*	***108.400***	*108.600*	*110.600*	*113.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*688.600*	*810.500*	***821.800***	*722.700*	*1.216.600*	*1.004.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*800*	*1.000*	***700***	*700*	*700*	*700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-792.400	-928.300	**-943.700**	-845.500	-1.341.700	-1.132.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-655.181**	**-930.100**	**-1.017.700**	**-908.300**	**-1.403.400**	**-1.199.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 182 Werkrealschüler x 1.312 €	238.700
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	4.500
E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
	Ausgleichszahlung für schulische Inklusion	3.100
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000 N	Grundschule Freistett: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Ergänzende Betreuung an der Ganztagsschule"	2.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34810000	Erstattung von Personalkosten der Ganztagsbetreuung aus dem Budget für die Ganztagsgrundschule Freistett (Ausgleich von Kosten für Betreuungspersonal und Kosten der Mittagsbetreuung)	33.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000 E	Ganztagesbetreung GWRS: Kühl- Gefrierkombination, Spülmaschine, Schallschutzelemente	4.500
42710000	Budget Betreuungsangebote	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050 E	Fortschreibung Schulentwicklungsplanung	5.000
44410000	Schülerunfallversicherung	16.200
44550000	Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	1.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe				
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	
31410000	E Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0	

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	9.325	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	9.325	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	76.614	74.600	75.100	75.100	75.100	75.100
Interne Leistungen	7.500	8.200	8.800	8.900	9.100	9.400
Ordentliche Aufwendungen	84.114	82.800	83.900	84.000	84.200	84.500
Ordentliches Ergebnis	-74.789	-82.800	-83.900	-84.000	-84.200	-84.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: 141 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 29.800 € 182 Werkrealschüler 20,00 % des Sachkostenbeitrags = 45.300 €	75.100

2 Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	450	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	750	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliches Ergebnis	-750	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts	1.000

3 Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	6.389	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	6.389	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sachaufwendungen	6.512	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Interne Leistungen	1.100	1.200	1.200	1.300	1.400	1.400
Ordentliche Aufwendungen	7.612	6.200	6.200	6.300	6.400	6.400
Ordentliches Ergebnis	-1.223	-1.200	-1.200	-1.300	-1.400	-1.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	5.000
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Land Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	5.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Ganztagesgrundschule

KST 2110030006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	55.578	56.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliche Erträge	55.578	56.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Sachaufwendungen	39.882	56.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliche Aufwendungen	39.882	56.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliches Ergebnis	15.696	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Ganztagesgrundschule	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisungen des Landes Baden-Württemberg für den Betrieb der Ganztagsschule (Monetarisierung von Lehrerstunden sowie Ausgleich von Kosten der Mittagsbetreuung)	51.000
Sachaufwendungen		
	Das "Budget Ganztagesgrundschule" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Land Baden-Württemberg zur Erfüllung seiner gesetzlichen Verpflichtung zur Tragung der Kosten für die Ganztagesgrundschulen bereitstellt. Die Mittel decken nicht alle Kosten, die für die Bereitstellung von städtischem Personal für die Ganztagesgrundschule entstehen.	
	Aufwendungen für Betreuung und Mittagsbetreuung	51.000

5 Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	87.780	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	87.780	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	10.274	91.600	95.600	97.500	99.500	101.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	794	900	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	11.067	92.500	95.600	97.500	99.500	101.500
Ordentliches Ergebnis	76.713	-92.500	-95.600	-97.500	-99.500	-101.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	95.600

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	428.606	401.500	**339.800**	0	339.800	339.800	339.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	263.599	376.800	**392.400**	0	388.600	394.500	400.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.006	24.700	**-52.600**	0	-48.800	-54.700	-60.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.228	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.228	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-13.228**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**151.778**	**14.700**	**-62.600**	**0**	**-58.800**	**-64.700**	**-70.600**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Werkrealschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.409	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.409	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.409	-10.000	**-10.000**	0	-10.000	-10.000	-10.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

2 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Grundschule Freistett)

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.210	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.210	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.210	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Digitalbudget (Werkrealschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.610	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.610	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.610	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Realschule ist eine weiterführende Schule, in der ein Realschulabschluss erworben werden kann.

Die Stadt ist Trägerin der Realschule Rheinau, die im Stadtteil Freistett untergebracht ist. Seit dem Schuljahr 2009/10 ist die Realschule eine offene Ganztagsschule. Derzeit können die Fünft-, Sechst-, Siebt- und Achtklässler das Ganztagesangebot in Anspruch nehmen.

Der Ressourcenbedarf für die Realschule ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.04 Realschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Realschulen

Produktverantwortung:

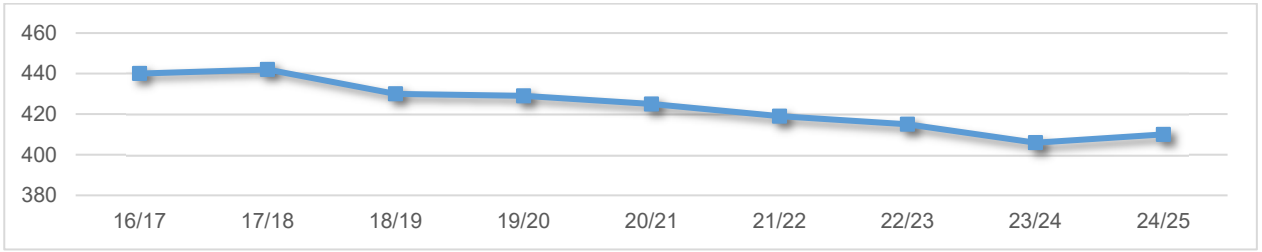
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Schüler	440	442	430	429	425	419	415	406	410



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,61 Ak	2.951 m²	334.310 €	2 h
2024	1,60 Ak	2.951 m²	640.444 €	0 h
2023	1,50 Ak	2.951 m²	256.377 €	0 h
2022	1,52 Ak	2.951 m²	447.891 €	0 h
2021	1,46 Ak	2.951 m²	447.891 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	582.092	554.900	**517.500**	517.500	517.500	517.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	41	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.198	3.400	**3.000**	3.000	3.000	3.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	585.331	558.300	**520.500**	520.500	520.500	520.500
12	Personalaufwendungen	90.017	97.400	**133.300**	136.600	140.000	143.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	199.734	175.200	**189.800**	191.100	192.800	194.500
15	Abschreibungen	31.570	41.000	**25.300**	17.600	13.400	12.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.662	38.900	**48.100**	43.500	43.900	44.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	354.984	352.500	**396.500**	388.800	390.100	394.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**230.348**	**205.800**	**124.000**	**131.700**	**130.400**	**125.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	446.600	492.300	**516.500**	539.400	542.500	564.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*11.200*	*11.300*	***10.900***	*11.500*	*11.800*	*12.600*
	48110020 Serviceleistungen	*83.900*	*93.100*	***100.300***	*101.000*	*103.200*	*105.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*351.300*	*387.600*	***405.000***	*426.600*	*427.200*	*445.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*200*	*300*	***300***	*300*	*300*	*300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-446.600	-492.300	**-516.500**	-539.400	-542.500	-564.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-216.252**	**-286.500**	**-392.500**	**-407.700**	**-412.100**	**-438.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 410 Realschüler x 1.234 €	505.900
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	9.000
E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	P Doppelbesetzung (0,65 Ak) wegen Langzeitkrankung (künftig wegfallend)	42.400

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	N Budget Betreuungsangebote	500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E Fortschreibung Schulentwicklungsplanung	5.000
44410000	Schülerunfallversicherung	20.400
44550000	Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31410000	E Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Schulbudget Realschule Rheinau

KST 2110040002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.198	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	3.198	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	159.512	118.300	124.800	124.800	124.800	124.800
Interne Leistungen	6.800	7.500	7.900	8.000	8.300	8.600
Ordentliche Aufwendungen	166.312	125.800	132.700	132.800	133.100	133.400
Ordentliches Ergebnis	-163.114	-125.800	-132.700	-132.800	-133.100	-133.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Schulbudget Realschule Rheinau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 410 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 124.800 €	124.800

2 Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau

KST 2110040004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.000	4.500	2.600	2.600	2.600	2.600
Ordentliche Erträge	3.000	4.500	2.600	2.600	2.600	2.600
Sachaufwendungen	5.162	4.500	2.600	2.600	2.600	2.600
Interne Leistungen	900	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200
Ordentliche Aufwendungen	6.062	5.500	3.600	3.700	3.700	3.800
Ordentliches Ergebnis	-3.062	-1.000	-1.000	-1.100	-1.100	-1.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	2.600
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Landes Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	2.600

3 Digitalbudget Realschule Rheinau

KST 2110040005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	93.000	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	93.000	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	45.391	70.100	81.000	82.600	84.300	86.000
Ordentliche Aufwendungen	45.391	70.100	81.000	82.600	84.300	86.000
Ordentliches Ergebnis	47.609	-70.100	-81.000	-82.600	-84.300	-86.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Realschule Rheinau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	81.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	585.463	558.300	**520.500**	0	520.500	520.500	520.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.774	311.500	**371.200**	0	371.200	376.700	382.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.688	246.800	**149.300**	0	149.300	143.800	138.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.832	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.832	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-46.832**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**219.856**	**239.800**	**142.300**	**0**	**142.300**	**136.800**	**131.200**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.709	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.709	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.709	-7.000	**-7.000**	0	-7.000	-7.000	-7.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

2 Digitalbudget (Realschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.123	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.123	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.123	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Grundlagen

Inhalt:

Das Gymnasium ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

Die Stadt ist Trägerin des Anne-Frank-Gymnasiums (AFG), das im Stadtteil Rheinbischofsheim untergebracht ist. Das AFG verbindet ein teilgebundenes Ganztagsangebot mit einer freiwilligen Form. In Klasse 7 und 8 sind die Schüler in der teilgebundenen Form zur Teilnahme am Ganztagsbetrieb verpflichtet, die Schüler der Klasse 5 und 6 können auf Anfrage eine Ganztagsbetreuung erhalten.

Der Ressourcenbedarf für das Anne-Frank-Gymnasium ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei dem im Einsatz befindlichen Gebäude finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde

Produktverantwortung:

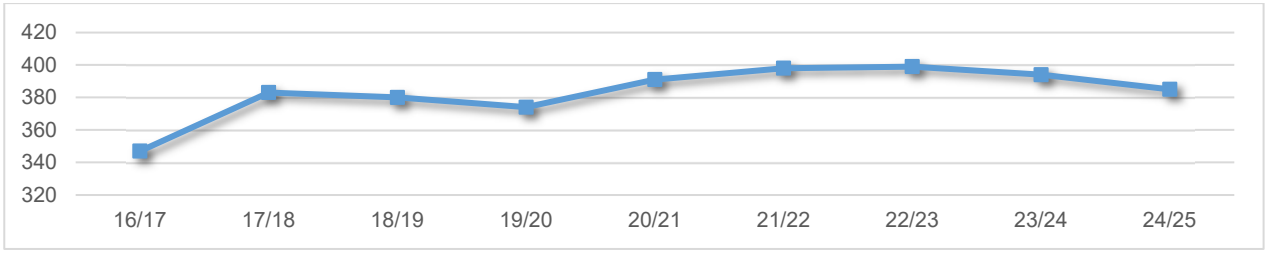
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	16/17	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25
Schüler	347	383	380	374	391	398	399	394	385



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,32 Ak	4.818 m²	189.790 €	37 h
2024	2,33 Ak	4.818 m²	540.817 €	36 h
2023	2,22 Ak	4.818 m²	174.630 €	16 h
2022	2,23 Ak	4.818 m²	208.285 €	16 h
2021	1,95 Ak	4.818 m²	208.285 €	16 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	568.516	539.200	**509.600**	509.600	509.600	509.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	289	5.500	**3.000**	3.000	3.000	3.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	433	500	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	569.238	545.200	**512.900**	512.900	512.900	512.900
12	Personalaufwendungen	132.709	136.500	**141.700**	145.200	148.800	152.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.151	189.500	**201.500**	202.300	204.200	206.200
15	Abschreibungen	23.192	27.700	**23.300**	15.100	7.600	7.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.898	38.100	**46.800**	42.200	42.600	43.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	335.951	391.800	**413.300**	404.800	403.200	409.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**233.287**	**153.400**	**99.600**	**108.100**	**109.700**	**103.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	654.300	676.000	**768.000**	1.317.900	746.900	783.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.100*	*13.300*	***12.900***	*13.500*	*13.800*	*14.600*
	48110020 Serviceleistungen	*82.300*	*91.800*	***97.200***	*97.900*	*100.100*	*102.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*552.900*	*564.000*	***653.700***	*1.202.200*	*628.600*	*662.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*6.000*	*6.900*	***4.200***	*4.300*	*4.400*	*4.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-654.300	-676.000	**-768.000**	-1.317.900	-746.900	-783.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-421.013**	**-522.600**	**-668.400**	**-1.209.800**	**-637.200**	**-680.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000		Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 385 Gymnasiasten x 1.279 €	492.400
		Zuweisungen für Betreuungsangebote	14.800
	E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42210000	E	Schulkindbetreuung: Beschaffung von 2 Tablets	1.000
42710000	N	Budget Betreuungsangebote	500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E	Fortschreibung Schulentwicklungsplanung	5.000
44410000		Schülerunfallversicherung	19.800
44550000		Nutzung des Hallenbads Freistett - Erstattung an Eigenbetrieb Stadtwerke	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31410000	E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium

KST 2110060002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	289	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	289	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	98.015	115.800	119.900	119.900	119.900	119.900
Interne Leistungen	7.400	8.300	8.700	8.900	9.100	9.500
Ordentliche Aufwendungen	105.415	124.100	128.600	128.800	129.000	129.400
Ordentliches Ergebnis	-105.126	-124.100	-128.600	-128.800	-129.000	-129.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 385 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 119.900 €	119.900

2 Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium

KST 2110060004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	4.363	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	300	400	300	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	4.663	2.400	2.300	2.400	2.400	2.400
Ordentliches Ergebnis	-4.663	-2.400	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Budget zur Finanzierung von Fahrten für Zwecke des Sport- und Schwimmunterrichts	2.000

3 Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium

KST 2110060005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.970	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Ordentliche Erträge	2.970	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Sachaufwendungen	2.116	2.000	2.400	2.400	2.400	2.400
Interne Leistungen	1.300	1.400	1.500	1.500	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	3.416	3.400	3.900	3.900	4.000	4.000
Ordentliches Ergebnis	-446	-1.400	-1.500	-1.500	-1.600	-1.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium		Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	2.400
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Landes Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	2.400

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium

KST 2110060006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	70.320	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	70.320	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	41.240	87.200	94.200	96.100	98.000	100.000
Ordentliche Aufwendungen	41.240	87.200	94.200	96.100	98.000	100.000
Ordentliches Ergebnis	29.080	-87.200	-94.200	-96.100	-98.000	-100.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	94.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	568.950	544.700	**512.600**	0	512.600	512.600	512.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.039	364.100	**390.000**	0	389.700	395.600	401.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	258.910	180.600	**122.600**	0	122.900	117.000	110.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	9.516	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.516	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-9.516**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**249.394**	**173.600**	**115.600**	**0**	**115.900**	**110.000**	**103.900**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.837	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.837	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.837	-7.000	**-7.000**	0	-7.000	-7.000	-7.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0
Folgekosten entstehen nicht, da es sich um den regelmäßigen Ersatz von vorhandenem Anlagevermögen handelt.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

2 Digitalbudget (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.679	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.679	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.679	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2140
Schülerbezogene Leistungen

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe werden derzeit nur die Ressourcen für die Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung dargestellt. Zur Gewährleistung des Bildungsanspruchs erfolgt die Beförderung der auswärtigen Schüler/-innen durch das Beförderungsangebot der TGO. Soweit erforderlich schließt die Stadt zusätzliche Verträge mit Beförderungsunternehmen und rechnet diese ab. Zudem wird das Eigenanteil- und Zuschussverfahren abgewickelt.

Andere schülerbezogene Leistungen, z.B. Fördermaßnahmen für Schülerinnen und Schüler, wie die Organisation und finanzielle Förderung von Schüleraustauschen, Schullandheimaufenthalten oder die Organisation der Schülerbeförderung im inneren Schulbetrieb (z. B. von der Schule zum Hallenbad) werden im Rahmen der jeweiligen Schulbudgets abgewickelt und finanziert.

Einzelprodukte:

21.40.01 Schülerbeförderung

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2140
Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.502	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	31.502	35.000	**35.000**	35.000	35.000	35.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.294	49.000	**49.000**	49.000	51.000	51.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.294	49.000	**49.000**	49.000	51.000	51.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-10.791**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-16.000**	**-16.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.800	2.000	**2.100**	2.100	2.100	2.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*800*	*800*	***800***	*800*	*800*	*900*
	48110020 Serviceleistungen	*1.000*	*1.200*	***1.300***	*1.300*	*1.300*	*1.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.800	-2.000	**-2.100**	-2.100	-2.100	-2.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-12.591**	**-16.000**	**-16.100**	**-16.100**	**-18.100**	**-18.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34820000	Erstattung der notwendigen Beförderungskosten durch den Ortenaukreis gemäß § 18 FAG (nach Abzug der Eigenanteile der Schüler)	35.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Beförderungsvertrag zur Beförderung von Schülern zur Grundschule Helmlingen	48.000
	Beförderung von Grundschülern aus Honau	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2140
Schülerbezogene Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.714	35.000	**35.000**	0	35.000	35.000	35.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.658	49.000	**49.000**	0	49.000	51.000	51.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.944	-14.000	**-14.000**	0	-14.000	-16.000	-16.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-3.944**	**-14.000**	**-14.000**	**0**	**-14.000**	**-16.000**	**-16.000**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für die Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII (Sozialhilfe) dargestellt. Hierunter fallen die allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft, insbesondere in Form wohnortnaher und generationsübergreifender Hilfen und Angebote.

Im Speziellen beinhaltet die Produktgruppe die Mittel für die Finanzierung von Seniorennachmittagen sowie für die Aufgaben des Seniorenrats, der mittlerweile ein breites Angebot für die Seniorinnen und Senioren in Rheinau unterhält.

Einzelprodukte:

31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	390 €	3 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	15.000	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.774	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.559	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	5.333	15.000	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.513	22.500	**6.700**	8.700	6.700	8.700
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	2.020	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	481	700	**600**	600	600	600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.014	25.200	**9.300**	11.300	9.300	11.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-4.681**	**-10.200**	**-9.300**	**-11.300**	**-9.300**	**-11.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.500	1.600	**1.700**	1.700	1.800	1.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.400*	*1.500*	***1.600***	*1.600*	*1.700*	*1.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.500	-1.600	**-1.700**	-1.700	-1.800	-1.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-6.181**	**-11.800**	**-11.000**	**-13.000**	**-11.100**	**-13.100**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Seniorenförderung

KST 3180000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	2.674	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Interne Leistungen	600	600	700	700	700	700
Ordentliche Aufwendungen	3.274	4.100	4.200	4.200	4.200	4.200
Ordentliches Ergebnis	-3.274	-4.100	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Seniorenförderung	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Seniorennachmittage (eigene Veranstaltungen)	1.500
43180000	Seniorennachmittage (Förderung Dritter)	2.000

2 Seniorenrat

KST 3180000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	5.333	15.000	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.333	15.000	0	0	0	0
Sachaufwendungen	7.340	21.700	5.800	7.800	5.800	7.800
Interne Leistungen	900	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	8.240	22.700	6.800	8.800	6.900	8.900
Ordentliches Ergebnis	-2.907	-7.700	-6.800	-8.800	-6.900	-8.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Seniorenrat	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42710000		Budgetmittel	2.000
	N	Spiel- und Babbeltreff (die Mittel wurden bisher durch Erlöse aus Veranstaltungen des Seniorenrats finanziert)	1.200
		Senioren-Mit-Mach-Tag	2.000
44210000		Sitzungsgelder Seniorenrat	600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Seniorenrat	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42710000		Budgetmittel	2.000	2.000	2.000
	N	Spiel- und Babbeltreff (die Mittel wurden bisher durch Erlöse aus Veranstaltungen des Seniorenrats finanziert)	1.200	1.200	1.200
		Senioren-Mit-Mach-Tag	2.000	2.000	2.000
	E	Senioren-Wegweiser	2.000	0	2.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.333	15.000	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.511	25.200	**9.300**	0	11.300	9.300	11.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.178	-10.200	**-9.300**	0	-11.300	-9.300	-11.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.178**	**-10.200**	**-9.300**	**0**	**-11.300**	**-9.300**	**-11.300**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Förderung junger Menschen, die in Rheinau vor allem durch
- Angebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit,
- Angebote der Jugendsozialarbeit, insbesondere der Schulsozialarbeit,
- Angebote des Jugendgemeinderats und die
- Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit

erfolgt.

Im Rahmen der offenen Jugendarbeit bietet die Stadt u.a. Jugendberatung, Kinder- und Jugendkulturarbeit, außerschulische Kinder- und Jugendbildung, Ferienmaßnahmen, erlebnisorientierte Projekte und Sport sowie geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen an.

Schulsozialarbeit findet in Kooperation mit den Schulen in der Werkrealschule, der Realschule sowie im Anne-Frank-Gymnasium statt.

Der Jugendgemeinderat übernimmt die Vertretung der Interessen und Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik, z.B. auch durch Beteiligung in kommunalen Planungsbereichen und an “Runden Tischen”, und bietet selbst Angebote für Kinder und Jugendliche an.

Die Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit erfolgt vor allem in Form des zentralen Rheinauer Jugendtreffs in Freistett sowie in der Unterstützung offener Treffs in den übrigen Stadtteilen der Stadt. Hierfür werden zum Teil eigene Gebäude, zum Teil Räume in multifunktional genutzten Gebäuden sowie zum Teil Mietzuschüsse bereitgestellt. Die Raumnutzung ist in den Gebäudeflächen sowie den Serviceleistungen aus dem Gebäudemanagement enthalten. Des Weiteren erhalten die vereinsorganisierten Jugendtreffs Vereinszuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie der Stadt.

Daneben werden in der vorliegenden Produktgruppe weitere Angebote wie die Ferienbetreuung von Schulkindern, das Kinderferienprogramm oder das finanzielle Engagement der Stadt beim Familienzentrum „Mütze“ e.V. dargestellt.

Einzelprodukte:

36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit
36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII
36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen
36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	5,75 Ak	641 m²	0 €	0 h
2024	5,75 Ak	641 m²	14.088 €	26 h
2023	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h
2022	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h
2021	4,00 Ak	641 m²	0 €	4 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	102.675	132.400	**143.400**	143.400	143.400	143.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	878	7.000	**4.000**	4.000	6.000	6.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.843	4.500	**4.000**	4.000	4.000	4.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	35	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	110.431	143.900	**151.400**	151.400	153.400	153.400
12	Personalaufwendungen	311.137	447.200	**465.900**	477.600	489.600	501.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.273	113.600	**128.300**	116.700	142.900	140.700
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	5.394	6.400	**6.400**	6.400	6.400	6.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.543	11.500	**12.100**	12.100	12.100	12.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	421.347	578.700	**612.700**	612.800	651.000	661.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-310.916**	**-434.800**	**-461.300**	**-461.400**	**-497.600**	**-507.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	129.600	162.700	**165.500**	153.200	161.900	178.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*21.600*	*22.100*	***21.400***	*21.700*	*22.400*	*23.500*
	48110020 Serviceleistungen	*67.000*	*78.800*	***80.100***	*79.100*	*80.400*	*82.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*41.000*	*61.800*	***64.000***	*52.400*	*59.100*	*72.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-129.600	-162.700	**-165.500**	-153.200	-161.900	-178.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-440.516**	**-597.500**	**-626.800**	**-614.600**	**-659.500**	**-686.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000 E	Büroausstattung aufgrund Verlegung Büroarbeitsplatz Jugendsozialarbeiter	3.300
E	Beschilderung (Außendarstellung aufgrund Verlegung Büroarbeitsplatz)	1.000
E	Schild am Eingang	800
42610010 N	Teamfortbildung (Neue Mitarbeiter)	3.000
42710000	Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal	62.000
E	Grafitti-Gestaltung Wand am Jugendtreff	5.000
	Jugendarbeit Rheinau - Projekte	2.000
	Jugendarbeit Rheinau - Workshops	4.000
	Jugendarbeit Rheinau - Aktionen	1.000
	Jugendarbeit Rheinau - Verbrauchsmittel (Erhöhung um 1.000 €)	2.800
	Jugendarbeit Rheinau - Aufwendungen für Fremdveranstaltungen	1.500
	Jugendarbeit Rheinau - Einzelfallhilfen	1.000
N	Jugendarbeit Rheinau - Zusammenarbeit mit Jugendtreffs (Erhöhung um 1.500 €)	2.500
	Jugendarbeit Rheinau - Aufwendungen für Veranstaltungen im Rahmen des Kinderferienprogramms (ca. 1.000 € werden durch Eigenanteile der Teilnehmer gedeckt)	4.000

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Jugendtreffs	1.600
	Zuschuss an Familienzentrum "Mütze" e.V.	4.300
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44290000	Jugendberufshilfe Ortenau	700
	Frühberatung im Ortenaukreis	1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42610010 N	Teamfortbildung (Neue Mitarbeiter)	800	3.000	800
42710000	Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal	66.000	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Ferienbetreuung

KST 3620010002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	878	7.000	4.000	4.000	6.000	6.000
Ordentliche Erträge	878	7.000	4.000	4.000	6.000	6.000
Sachaufwendungen	54.628	68.000	62.000	66.000	90.000	90.000
Interne Leistungen	1.800	1.800	1.900	2.000	2.000	2.100
Ordentliche Aufwendungen	56.428	69.800	63.900	68.000	92.000	92.100
Ordentliches Ergebnis	-55.550	-62.800	-59.900	-64.000	-86.000	-86.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Ferienbetreuung	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für Ferienbetreuung durch Caritas (Reduzierung wegen sinkender Nachfrage um 3.000 €)	4.000
Sachaufwendungen		
42710000	Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal	62.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Ferienbetreuung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
33210000	Gebühren für Ferienbetreuung durch Caritas (Reduzierung wegen sinkender Nachfrage um 3.000 €)	4.000	0	0
N	Gebühren für Ferienbetreuung nach Rechtsanspruch ab 2026	0	6.000	6.000
Aufwendungen				
42710000	Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal	66.000	0	0
N	Ferienbetreuung nach Rechtsanspruch ab 2026	0	90.000	90.000

2 Kinderferienprogramm

KST 3620010003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	5.322	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	5.322	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sachaufwendungen	5.622	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Interne Leistungen	900	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100
Ordentliche Aufwendungen	6.522	6.000	6.000	6.000	6.000	6.100
Ordentliches Ergebnis	-1.200	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kinderferienprogramm	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Aufwendungen für Fremdveranstaltungen (sofern die Veranstaltung durch eigene Einrichtungen durchgeführt wird, erfolgt die Verbuchung von Ertrag und Aufwand beim jeweiligen Produkt)	5.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII

KST 36200200	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	101.643	132.400	143.400	143.400	143.400	143.400
Ordentliche Erträge	101.643	132.400	143.400	143.400	143.400	143.400
Personalaufwendungen	188.014	311.800	328.100	336.300	344.700	353.200
Sachaufwendungen	22.138	19.500	25.300	22.000	22.000	22.200
Interne Leistungen	45.200	51.900	51.700	51.000	52.000	53.400
Ordentliche Aufwendungen	255.353	383.200	405.100	409.300	418.700	428.800
Ordentliches Ergebnis	-153.710	-250.800	-261.700	-265.900	-275.300	-285.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Land Baden-Württemberg	54.400
31420000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Ortenaukreis	54.400
	Förderung der sozialen Gruppenarbeit durch Ortenaukreis	34.600
Sachaufwendungen		
42220000 E	Schulsozialarbeit GS Rheinbischofsheim: Abschließbarer Schrank	600
42710000 E	Schulsozialarbeit Grund- und Werkrealschule Rheinau: Projekte 2025	800
E	Schulsozialarbeit Realschule Rheinau: Projekte 2025	800
E	Schulsozialarbeit Anne-Frank-Gymnasium: Projekte 2025	1.100
	Budget für Sozialarbeit an Schulen (Erhöhung um 1.500 €)	12.000
	Budget für Sozialarbeit an Schulen (Grundschulen)	3.500

4 Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

KST 36200300	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	7.573	8.700	8.900	9.200	9.500	9.800
Sachaufwendungen	2.178	7.600	9.000	9.000	9.000	9.000
Interne Leistungen	5.900	7.600	7.200	6.800	7.100	7.300
Ordentliche Aufwendungen	15.651	23.900	25.100	25.000	25.600	26.100
Ordentliches Ergebnis	-15.651	-23.900	-25.100	-25.000	-25.600	-26.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Jugendgemeinderat: Projektmittel	2.500
	Jugendgemeinderat: Bildungsreise/Seminar (Erhöhung um 500 €)	2.500
	Jugendgemeinderat: Interne Maßnahmen (Erhöhung um 1.000 €)	2.000
	Jugendgemeinderat: Sonstiges	1.000
44210000	Jugendgemeinderat: Sitzungsgelder	800

5 Einrichtungen der Jugendarbeit

KST 36200400	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	649	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	33.900	44.200	52.300	44.700	50.500	63.200
darunter: Gebäudemanagement	*33.600*	*43.900*	*52.000*	*44.300*	*50.100*	*62.800*
Ordentliche Aufwendungen	34.549	44.900	53.000	45.400	51.200	63.900
Ordentliches Ergebnis	-34.549	-44.900	-53.000	-45.400	-51.200	-63.900

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.237	143.900	**151.400**	0	151.400	153.400	153.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.819	578.700	**612.700**	0	612.800	651.000	661.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-225.583	-434.800	**-461.300**	0	-461.400	-497.600	-507.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-225.583**	**-434.800**	**-461.300**	**0**	**-461.400**	**-497.600**	**-507.700**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Grundlagen

Inhalt:

In der Produktgruppe 3650 wird der gesamte Ressourcenbedarf dargestellt, den die Stadt zur familienergänzenden/-unterstützenden Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Alter von 1 Jahr bis zu deren Schuleintritt in unterschiedlichen Angebotsformen nach § 22a SGB VIII aufwendet. Die Stadt bietet in diesem Bereich ein breitgefächertes Angebot durch Bereitstellung von Kinderkrippen, Kindergärten, Tageseinrichtungen mit altersgemischten Gruppen und Einrichtungen in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Halbtags- und Ganztagsgruppen, Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten, sowie Horts mit oder ohne Verpflegung.

Die Stadt nimmt diese Aufgabe in nachfolgend genannten Einrichtungen wahr, hierunter 7 städtische sowie 2 von evangelischen Kirchengemeinden betriebene Einrichtungen:
- Städtischer Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)
- Städtischer Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)
- Städtischer Kindergarten Linx
- Städtischer Kindergarten Holzhausen
- Städtischer Kindergarten Honau
- Städtischer Kindergarten Memprechtshofen
- Städtischer Kindergarten Helmlingen
- Evangelischer Kindergarten Rheinbischofsheim
- Evangelischer Kindergarten Diersheim

Neben dem Ressourcenbedarf für sämtliche Tageseinrichtungen für Kinder sowie das Engagement der Stadt im Bereich der Kindertagespflege sind in den Erläuterungen die für jeden einzelnen Kindergarten eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Des Weiteren ist in den Erläuterungen das Engagement der Stadt für den Betrieb der beiden evangelischen Kindergärten als Kostenstelle gesondert ausgewiesen.

Informationen zu Maßnahmen bei den im Einsatz befindlichen Gebäuden finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder
36.50.02 Kindertagespflege

Produktverantwortung:

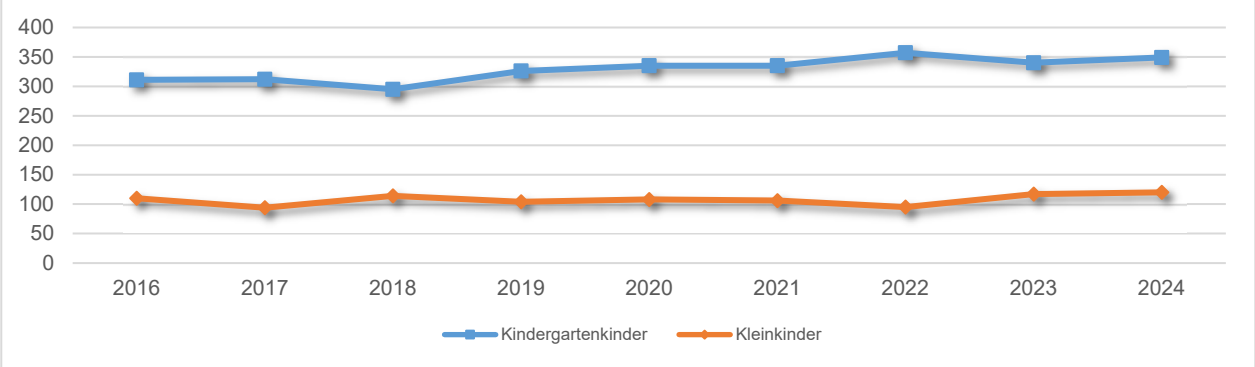
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Platzzahlen nach der Finanzausgleich-Statistik (Betreute Kinder zum 01.03. des jeweiligen Bezugsjahres):

Kindergartenjahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kindergartenkinder	311	312	295	326	335	335	357	340	349
Kleinkinder	110	94	114	104	108	106	95	117	120



Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Die nachstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr personalintensiv ist. Aber auch aus Sicht des Gebäudemanagements stellt der im vorliegenden Teilhaushalt dargestellte Bereich hohe Ansprüche an den Gesamthaushalt.

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	61,08 Ak	4.975 m²	120.223 €	12 h
2024	59,94 Ak	4.975 m²	208.026 €	75 h
2023	57,04 Ak	4.975 m²	128.695 €	30 h
2022	56,03 Ak	4.975 m²	94.008 €	30 h
2021	56,03 Ak	4.975 m²	94.008 €	30 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.204.161	2.399.400	**2.469.700**	2.622.300	2.671.300	2.721.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	584.926	610.900	**659.500**	686.700	715.200	745.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	975	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.761	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.834.823	3.014.300	**3.133.200**	3.313.000	3.390.500	3.470.100
12	Personalaufwendungen	3.877.768	4.279.600	**4.467.800**	4.579.500	4.694.000	4.811.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.953	226.800	**234.700**	215.200	217.800	220.800
15	Abschreibungen	11.993	15.800	**14.300**	13.400	12.800	12.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	895.109	1.230.000	**1.345.500**	1.397.800	1.448.000	1.498.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.269	41.200	**39.300**	39.300	39.400	39.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.993.093	5.793.400	**6.101.600**	6.245.200	6.412.000	6.581.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-2.158.270**	**-2.779.100**	**-2.968.400**	**-2.932.200**	**-3.021.500**	**-3.111.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.825.000	2.115.100	**1.982.500**	2.121.500	1.973.400	2.083.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*268.500*	*272.100*	***264.600***	*272.700*	*279.900*	*293.600*
	48110020 Serviceleistungen	*589.600*	*710.000*	***703.300***	*690.100*	*694.600*	*709.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*957.200*	*1.122.000*	***1.013.400***	*1.157.400*	*997.600*	*1.079.400*
	48110040 Bauhofleistungen	*9.700*	*11.000*	***1.200***	*1.300*	*1.300*	*1.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.825.000	-2.115.100	**-1.982.500**	-2.121.500	-1.973.400	-2.083.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-3.983.270**	**-4.894.200**	**-4.950.900**	**-5.053.700**	**-4.994.900**	**-5.195.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	Förderung pädagogischer Leitungszeit nach § 29 e FAG (Fördermittel aus dem KiTA-Qualitätsgesetz zur Fortführung des Gute-KiTa-Gesetzes)	174.200
31420000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	9.000

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	P 2 Anerkennungspraktikanten	18.000
	P 4. Springerstelle	49.200
	P Hauswirtschaftskraft KIGA Memprechtshofen	10.600

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610000	N Naturkindergarten: Zuschuss für Dienstkleidung	500
42610010	E Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße): Fortsetzung Supervision	2.000
	E Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße): Supervision	4.000
	N Allgemeine Fortbildung (Erhöhung um 10.000 €)	27.000
	N Sprachförderung, Projekte, Fortbildungen	3.000
	Gemeinsamer Plantag (alle KiGAs) (Erhöhung um 2.000 €)	4.000
	E Entwicklung Trägerhandbuch; Fortbildung	1.000
	N Fortbildungsbedarf "Kinder- und Gewaltschutzkonzept"	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Nutzung Kita Info-App	4.300
	Ersatzfilter für Luftreinigungsgeräte	13.100
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Ersatzfilter für Luftreinigungsgeräte" (13.100 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem die Frage geklärt wurde, ob die Geräte aus medizinischer Sicht noch einen Nutzen haben.	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43120000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	13.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44580000	Kostenerstattung für eine FSJ-Stelle	10.000
	Kostenerstattung für 2 zusätzliche FSJ-Stellen	20.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42220010	E	Prävention sexueller Missbrauch; Anschaffung von pädagogischen Materialien	500	0	0

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)

KST 365001010202	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	48.066	50.000	52.900	53.400	53.900	54.400
Ordentliche Erträge	48.066	50.000	52.900	53.400	53.900	54.400
Sachaufwendungen	48.171	59.800	55.900	55.700	56.400	57.200
Interne Leistungen	3.600	3.900	4.200	4.200	4.300	4.500
Ordentliche Aufwendungen	51.771	63.700	60.100	59.900	60.700	61.700
Ordentliches Ergebnis	-3.705	-13.700	-7.200	-6.500	-6.800	-7.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	52.900
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	17.800
42220000 E	Kindergarten Schwimmbadstraße: Tische und Stühle (Ersatzbeschaffung)	1.000

2 Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)

KST 365001010302	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	12.561	12.900	14.400	14.500	14.600	14.700
Ordentliche Erträge	12.561	12.900	14.400	14.500	14.600	14.700
Sachaufwendungen	20.736	20.700	18.400	18.100	18.300	18.500
Interne Leistungen	1.900	2.100	2.300	2.300	2.300	2.500
Ordentliche Aufwendungen	22.636	22.800	20.700	20.400	20.600	21.000
Ordentliches Ergebnis	-10.075	-9.900	-6.300	-5.900	-6.000	-6.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	14.400
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	8.900
42220000 E	Stehpult	500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Budget Kindergarten Linx

KST 365001010402	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	21.791	22.800	23.100	23.300	23.500	23.700
Ordentliche Erträge	21.791	22.800	23.100	23.300	23.500	23.700
Sachaufwendungen	23.767	23.400	25.100	21.800	22.100	22.400
Interne Leistungen	1.300	1.500	1.600	1.600	1.600	1.700
Ordentliche Aufwendungen	25.067	24.900	26.700	23.400	23.700	24.100
Ordentliches Ergebnis	-3.276	-2.100	-3.600	-100	-200	-400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Linx	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	23.100
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Linx" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	9.900
42220000 E	Eigentumsschubladenschränke (Ersatz)	2.400
E	Krippenwagen	1.200

4 Budget Kindergarten Holzhausen

KST 365001010502	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	13.268	13.700	14.100	14.200	14.300	14.400
Ordentliche Erträge	13.268	13.700	14.100	14.200	14.300	14.400
Sachaufwendungen	14.849	16.800	19.600	14.700	14.900	15.100
Interne Leistungen	1.600	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
Ordentliche Aufwendungen	16.449	18.600	21.500	16.600	16.900	17.100
Ordentliches Ergebnis	-3.181	-4.900	-7.400	-2.400	-2.600	-2.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Holzhausen	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	14.100
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Holzhausen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	9.300
42220000 E	Krippenesstisch und Stühle	1.500
E	Kindersofa (Ersatzbeschaffung)	900
E	Raumteiler-Regale (Ersatzbeschaffung)	1.500
E	Podeste (Erweiterung)	1.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

5 Budget Kindergarten Honau

KST 365001010602	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	10.999	11.300	14.100	14.200	14.300	14.400
Ordentliche Erträge	10.999	11.300	14.100	14.200	14.300	14.400
Sachaufwendungen	14.033	15.500	13.900	13.600	13.800	14.000
Interne Leistungen	1.300	1.500	1.600	1.600	1.600	1.800
Ordentliche Aufwendungen	15.333	17.000	15.500	15.200	15.400	15.800
Ordentliches Ergebnis	-4.334	-5.700	-1.400	-1.000	-1.100	-1.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Honau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	14.100
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Honau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	4.700
42220000 E	Schrank für Büro	500

6 Budget Kindergarten Memprechtshofen

KST 365001010702	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	8.699	7.900	11.800	11.900	12.000	12.100
Ordentliche Erträge	8.699	7.900	11.800	11.900	12.000	12.100
Sachaufwendungen	14.196	11.800	15.500	13.700	13.900	14.000
Interne Leistungen	1.500	1.700	1.800	1.800	1.800	1.900
Ordentliche Aufwendungen	15.696	13.500	17.300	15.500	15.700	15.900
Ordentliches Ergebnis	-6.997	-5.600	-5.500	-3.600	-3.700	-3.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Memprechtshofen	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	11.800
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Memprechtshofen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	8.200
42220000 E	Erneuerung Spielmöbel Rollenspielbereich, Spielküche	1.500
E	Turnbank	400

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

7 Budget Kindergarten Helmlingen

KST 365001010802	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	11.026	11.000	11.000	11.100	11.200	11.300
Ordentliche Erträge	11.026	11.000	11.000	11.100	11.200	11.300
Sachaufwendungen	14.745	15.400	14.800	13.100	13.300	13.400
Interne Leistungen	1.400	1.600	1.700	1.700	1.800	1.900
Ordentliche Aufwendungen	16.145	17.000	16.500	14.800	15.100	15.300
Ordentliches Ergebnis	-5.119	-6.000	-5.500	-3.700	-3.900	-4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Budget Kindergarten Helmlingen		Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	11.000
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	6.100
42220000 E	Erneuerung Spielmöbel Rollenspielbereich	1.500
E	Turnbank	400

8 Evangelische Kindergärten

KST 3650010109	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	461.598	425.700	429.200	484.900	494.600	504.500
Ordentliche Erträge	461.598	425.700	429.200	484.900	494.600	504.500
Sachaufwendungen	906.278	1.214.400	1.328.400	1.380.400	1.430.400	1.480.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	2.900	2.900	2.900	2.900
Interne Leistungen	119.500	191.300	138.200	131.900	141.500	149.200
Ordentliche Aufwendungen	1.025.778	1.405.700	1.469.500	1.515.200	1.574.800	1.632.500
Ordentliches Ergebnis	-564.180	-980.000	-1.040.300	-1.030.300	-1.080.200	-1.128.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Evangelische Kindergärten		Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisung nach § 29b FAG (Kindergartenförderung)	180.600
	Zuweisung nach § 29c FAG (Kleinkindbetreuung)	248.600
Sachaufwendungen		
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	880.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	448.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Evangelische Kindergärten		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
31410000	Weitere Entwicklung der Zuweisungen nach § 29b und § 29c FAG	484.900	494.600	504.500
Aufwendungen				
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	910.000	940.000	970.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	470.000	490.000	510.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

9 Kindertagespflege (Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren)

KST 3650020101	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	2.600	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
Interne Leistungen	200	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	2.800	3.300	4.800	4.800	4.800	4.800
Ordentliches Ergebnis	-2.800	-3.300	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindertagespflege (Förderung und Vermittlung von Kindern von 0 bis 6 Jahren)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Tageselternverein Kehl-Hanauerland - Allgemeine Mittel	1.500
N	Zuschuss an Tageselternverein Kehl-Hanauerland - Anerkennungszuschuss für Tagesmütter (Erhöhung um 1.500 €)	3.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.834.206	3.010.300	**3.129.200**	0	3.309.000	3.386.500	3.466.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.867.929	5.777.600	**6.087.300**	0	6.231.800	6.399.200	6.569.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.033.723	-2.767.300	**-2.958.100**	0	-2.922.800	-3.012.700	-3.103.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	18.244	3.000	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.244	3.000	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-18.244**	**-3.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.051.968**	**-2.770.300**	**-2.958.100**	**0**	**-2.922.800**	**-3.012.700**	**-3.103.700**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (KiGA Freistett Schwimmbadstraße)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.990	3.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.990	3.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.990	-3.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

2 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Rheinbischofsheim)

Investition 0008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.047	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.047	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.047	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

3 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Diersheim)

Investition 0009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.208	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.208	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.208	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 4
Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

12 Sicherheit und Ordnung

- 1210 Statistik und Wahlen
- 1220 Ordnungswesen
- 1222 Einwohnerwesen
- 1223 Personenstandswesen
- 1225 Sozialversicherung
- 1260 Brandschutz

31 Soziale Hilfen

- 3140 Soziale Einrichtungen
- 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Teilhaushalt 4
Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Grundlagen

Inhalt:

Im Teilhaushalt 4 sind alle Aufgaben der Stadt im Bereich Sicherheit und Ordnung sowie verschiedene Aufgaben aus dem Bereich der sozialen Sicherung abgebildet. Ebenfalls aufgenommen sind die überwiegend freiwilligen Aufgaben der Stadt, die neben ordnungspolitischen Aspekten auch den Bereich der Gesundheit tangieren.

Im Wesentlichen enthält dieser Teilhaushalt jedoch Pflicht- und Weisungsaufgaben, insbesondere die Aufgaben der Ortspolizeibehörde einschließlich Obdachlosenunterbringung, das Gewerbe- und Gaststättenrecht, soweit die städtische Zuständigkeit betroffen ist, die Aufgaben des Meldewesens und des Standesamtswesens. Ebenso wird der Ressourcenbedarf für die Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen aufgezeigt.

Aktuell von großer Bedeutung ist das Thema Integration und Flüchtlingsunterbringung, welches mit seinen finanziellen Wirkungen ebenfalls im vorliegenden Teilhaushalt untergebracht ist.

Der dominierende Bereich in diesem Teilhaushalt bildet jedoch die Produktgruppe 1260 „Brandschutz“, in welcher alle Ressourcen dargestellt werden, die für die Ordnungs- und Sicherheitsaufgaben der Freiwilligen Feuerwehr Rheinau zur Verfügung gestellt werden müssen.

Aus dem sozialen Aufgabenfeld der Stadt Rheinau enthält der Teilhaushalt die freiwillige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege sowie die in diesem Bereich tätigen örtlichen Vereine (z.B. DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine)

Abgerundet wird der dargestellte Aufgabenbereich mit verschiedenen freiwilligen städtischen Leistungen im Gesundheitssektor, darunter das Engagement der Stadt im Bereich der Schnakenbekämpfung und für die Versorgung des Stadtgebiets mit Defibrillatoren sowie die Zuweisungen an die Kirchliche Sozialstation Kehl-Hanauerland.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	12,35 Ak	4.045 m²	1.968.449 €	293 h
2024	12,25 Ak	4.045 m²	1.849.823 €	158 h
2023	10,36 Ak	4.045 m²	2.059.151 €	298 h
2022	10,85 Ak	4.045 m²	319.928 €	380 h
2021	10,85 Ak	4.045 m²	319.928 €	380 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.387	144.300	**32.300**	32.300	32.300	32.300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	26.050	23.200	**20.700**	19.300	18.200	43.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	581.905	695.800	**678.900**	751.600	650.300	618.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.726	900	**900**	900	900	900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.959	14.700	**33.900**	33.900	4.200	4.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	7.399	6.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	657.426	884.900	**774.700**	846.000	713.900	706.600
12	Personalaufwendungen	564.003	729.500	**837.300**	858.100	875.500	897.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	798.232	1.327.500	**1.343.700**	1.272.100	1.040.100	965.700
15	Abschreibungen	117.550	146.500	**124.100**	140.100	153.200	420.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	84.931	94.800	**116.300**	111.300	111.300	111.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.675	166.500	**215.000**	208.300	199.600	200.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.668.391	2.464.800	**2.636.400**	2.589.900	2.379.700	2.595.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.010.966**	**-1.579.900**	**-1.861.700**	**-1.743.900**	**-1.665.800**	**-1.888.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	637.300	747.400	**768.400**	708.100	749.100	844.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*67.100*	*68.100*	***66.200***	*66.400*	*65.200*	*67.300*
	48110020 Serviceleistungen	*219.400*	*258.500*	***262.600***	*260.000*	*264.600*	*270.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*317.600*	*382.900*	***406.500***	*347.300*	*384.400*	*470.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*33.200*	*37.900*	***33.100***	*34.400*	*34.900*	*35.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-637.300	-747.400	**-768.400**	-708.100	-749.100	-844.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.648.266**	**-2.327.300**	**-2.630.100**	**-2.452.000**	**-2.414.900**	**-2.733.300**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	624.871	861.700	**754.000**	0	826.700	695.700	663.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.549.851	2.318.300	**2.512.300**	0	2.449.800	2.226.500	2.174.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-924.980	-1.456.600	**-1.758.300**	0	-1.623.100	-1.530.800	-1.511.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.000	33.000	**22.000**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000	33.000	**22.000**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	**150.000**	200.000	350.000	150.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	139.257	413.100	**274.700**	0	36.000	20.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.257	513.100	**424.700**	200.000	386.000	170.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-107.257**	**-480.100**	**-402.700**	**200.000**	**-386.000**	**-170.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.032.237**	**-1.936.700**	**-2.161.000**	**200.000**	**-2.009.100**	**-1.700.800**	**-1.531.300**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210
Statistik und Wahlen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- die Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Europäischer Union, Bund und Land, z. B. Landwirtschaftsstatistiken, Preisstatistiken, Volkszählung einschließlich Mitwirkung und Unterstützung bei staatlichen Statistiken anderer Stellen
- die rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen sowie Abstimmungen. Hierzu gehören:
  - Kommunalwahlen (z.B. Gemeinderats- oder Bürgermeisterwahl)
  - Landtagswahlen
  - Bundestagswahlen
  - Europawahlen
  - Volksabstimmungen
  - Sonstige Wahlen (z.B. Jugendgemeinderatswahl)

Im Jahr 2025 findet die Bundestagswahl statt.

Einzelprodukte:

12.10.01 Staatliche Statistiken
12.10.03 Wahlen und Abstimmungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Der Produktgruppe ist kein festes Personal zugeordnet. Die Steuerungs- und Serviceleistungen unterliegen starken Schwankungen, weil nicht jedes Jahr Wahlen stattfinden und die unterschiedlichen Wahlen stark unterschiedlichen Aufwand verursachen. Die Serviceleistungen lassen sich nur nach entsprechender Erhebung während des jeweiligen Wahljahres genau feststellen. Aus diesem Grunde ist der durch einzelne Wahlen im Finanzplanungszeitraum verursachte Zusatzaufwand derzeit im Bereich der internen Leistungsverrechnungen nicht darstellbar.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	250 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	107 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	107 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210
Statistik und Wahlen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	10.500	**29.700**	29.700	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	10.500	**29.700**	29.700	0	0
12	Personalaufwendungen	0	4.000	**4.000**	4.100	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.811	45.200	**32.100**	29.200	7.000	4.100
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.599	25.000	**4.500**	4.500	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.411	74.200	**40.600**	37.800	7.000	4.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-30.411**	**-63.700**	**-10.900**	**-8.100**	**-7.000**	**-4.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.200	1.400	**1.400**	1.300	1.500	1.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*0*	*100*	*200*
	48110020 Serviceleistungen	*1.100*	*1.300*	***1.300***	*1.300*	*1.400*	*1.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.200	-1.400	**-1.400**	-1.300	-1.500	-1.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-31.611**	**-65.100**	**-12.300**	**-9.400**	**-8.500**	**-5.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34800000 E	Wahlkostenerstattung Bundestagswahl 2025	29.700

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000 E	Wahlkosten Bundestagswahl 2025	18.100
E	Wahlbenachrichtigungen Bundestagswahl 2025	7.100
E	Jugendgemeinderatswahl 2025	3.000
	Wahlverarbeitungs- und Informationssystem (Komm.One)	3.300

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44210000 E	Wahlhelferentschädigung Bundestagswahl 2025	4.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34810000 E	Wahlkostenerstattung Landtagswahl 2026	29.700	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000 E	Wahlkosten Landtagswahl 2026	18.100	0	0
E	Wahlbenachrichtigungen Landtagswahl 2026	7.100	0	0
E	Jugendgemeinderatswahl 2027	0	3.000	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44210000 E	Wahlhelferentschädigung Landtagswahl 2026	4.500	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210
Statistik und Wahlen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	10.500	**29.700**	0	29.700	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.411	74.200	**40.600**	0	37.800	7.000	4.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.411	-63.700	**-10.900**	0	-8.100	-7.000	-4.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-30.411**	**-63.700**	**-10.900**	**0**	**-8.100**	**-7.000**	**-4.100**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den rechtlich erforderlichen bzw. den durch politische Entscheidungen freiwillig zur Verfügung gestellten Ressourcenbedarf

- zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen (wie z.B. der Gesundheitsschutz, Versammlungen, Demonstrationen, Kriminalprävention, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen / Verordnungen im Rahmen Ortspolizeirecht);
- für die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren;
- für die Aufgaben der Gemeinden im Jagd- und Fischereiwesen, soweit es sich nicht um die Ausübung von Rechten und Pflichten aus der Verpachtung von Jagdflächen und Fischgewässer handelt (vgl. Produktgruppe 1133 „Grundstücksmanagement);
- für die Erfassung und Bearbeitung von An-, Um- und Abmeldungen von anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben, Erteilung von Auskünften aus dem Gewerberegister und Beratung über Anzeigepflichten;
- für die Prüfung, den Erlass und die Aufhebung von einmaligen Ausschankerlaubnissen sowie von Sondergenehmigungen, z. B. Sperrzeitverkürzungen, insbesondere im Rahmen von besonderen Anlässen (Sonderveranstaltungen von Gaststätten, Volks-, Straßen- oder Vereinsfeste);
- für die Prüfung, den Erlass und die Aufhebung von sonstigen gewerberechtlichen Erlaubnissen und Überwachung der ordnungsgemäßen Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe, soweit die Stadt zuständig ist
- für die Zulassung von Sondernutzungen an öffentlichen Straßen, soweit die Stadt zuständig ist.

Zum vorgenannten Bereich zählt auch das städtische Engagement bei der Schädlings- und Schnakenbekämpfung sowie im Gesundheitswesen, vor allem durch die stadtweite Bereitstellung von Defibrillatoren.

Darüber hinaus ist der Ressourcenbedarf abgebildet, der für die Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschließlich der Koordination dieser Aufgaben erforderlich ist. Hierzu gehören insbesondere die Aufgaben einer Koordinierungs- und Anlaufstelle (auch für das ehrenamtliche Engagement), die Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten sowie Beratungsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen.

Einzelprodukte:

12.20.01 Fundsachen und Fundtiere
12.20.02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
12.20.03 Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen
12.20.04 Führung des Gewerberegisters
12.20.06 Bearbeitung von sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen
12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen
12.21.02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
12.80.00 Katastrophenschutz
31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	4,40 Ak	130 m²	39.283 €	80 h
2024	4,20 Ak	130 m²	30.526 €	101 h
2023	3,20 Ak	130 m²	30.344 €	133 h
2022	4,20 Ak	130 m²	30.688 €	133 h
2021	3,70 Ak	130 m²	30.688 €	133 h

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.507	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.348	13.200	**14.000**	14.000	14.000	14.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.487	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.601	2.900	**2.900**	2.900	2.900	2.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	5.455	6.000	**8.000**	8.000	8.000	8.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	32.399	32.100	**34.900**	34.900	34.900	34.900
12	Personalaufwendungen	160.531	252.200	**338.400**	346.700	355.400	364.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.972	50.400	**44.500**	43.300	43.700	44.200
15	Abschreibungen	1.676	12.800	**3.900**	9.500	21.100	21.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	66.781	73.700	**88.700**	88.700	88.700	88.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.607	27.900	**81.200**	79.200	79.400	79.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	297.566	417.000	**556.700**	567.400	588.300	597.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-265.168**	**-384.900**	**-521.800**	**-532.500**	**-553.400**	**-562.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	93.900	125.300	**110.500**	102.500	104.700	109.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.900*	*14.100*	***13.800***	*13.600*	*12.600*	*13.200*
	48110020 Serviceleistungen	*52.600*	*61.500*	***63.400***	*62.800*	*64.000*	*65.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*15.400*	*36.000*	***24.300***	*16.700*	*18.600*	*21.000*
	48110040 Bauhofleistungen	*12.000*	*13.700*	***9.000***	*9.400*	*9.500*	*9.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-93.900	-125.300	**-110.500**	-102.500	-104.700	-109.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-359.068**	**-510.200**	**-632.300**	**-635.000**	**-658.100**	**-672.200**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33110000	Gebühren für Wirtschaftserlaubnisse, öffentlich-rechtliche Gestattungen, Plakatiererlaubnisse, Gewerberegisteran-/ab- und ummeldungen u.ä.	14.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35610000	Bußgelder	8.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	N Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Versorgung von Fundtieren •Unterstützung bei Einsätzen der Feuerwehr •Kontakt für Polizeiposten und Leitstelle	6.300
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Rufbereitschaft" (insgesamt 25.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem er in seiner Zuständigkeit entschieden hat, ob und wenn ja, in welchem Umfang Rufbereitschaft eingeführt wird.	
	P Mehrkosten Gemeindevollzugsdienst	12.200
	P Neue Stelle Ordnungsamt (1,0 Ak) (für 2025 ganzjährig)	42.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42210000	Defibrillatoren - Wartung Geräte / Akkutausch	1.500
42310000	Leasing Dienstfahrzeug GVD	5.800
42510000	Unterhaltungs- und Betriebskosten für das Dienstfahrzeug GVD	900
42610000	E Kommunaler Ordnungsdienst: Erstausstattung	900

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42610010		Schulung Vereine Defibrillatoren	500
	E	Schulung neue Mitarbeiter	1.800
42710000	N	Katastrophenschutz: Betrieb von Satellitentelefonen	1.000
	E	Alarmierungssystem "Alamos" (Beschaffung)	4.000
	N	Alarmierungssystem "Alamos" (Betrieb)	1.000
		Hochwassermanagementsystem Fliwas III (Betrieb)	800
		Aufwand für öffentliche Ordnung	6.000
		Blutspenderehrungen	1.500
		Kommunaler Ordnungsdienst: Betriebskosten Software für die Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten	3.300
		Rattenbekämpfung	6.000
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000		Umlage an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V	56.000
	N	Zuschuss an Tierschutzvereine für ordnungsrechtliche Aufgaben des Tierschutzes (Erhöhung um 4.000 €)	20.000
		Zuschuss für die Stelle Kriminalprävention beim DRK, Kreisverband Kehl	5.000
		Zuweisungen an Kirchliche Sozialstation Kehl-Hanauerland e.V.	5.500
		Betriebskostenzuschuss für das Fahrzeug des DRK Ortsvereins Freistett	700
		Zuweisung für das Angebot "Aktivierender Hausbesuch" (DRK Kreisverband Kehl)	1.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E	Stabsdienstordnung (externe Erarbeitung)	2.000
44580000		Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V für örtliche Bekämpfungsmaßnahmen	20.000
	N	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der asiatischen Tigermücke	51.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000	N	Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Versorgung von Fundtieren •Unterstützung bei Einsätzen der Feuerwehr	6.400	6.600	6.700
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42210000		Defibrillatoren - Wartung Geräte / Akkutausch	2.600	2.600	2.600
42710000	N	Katastrophenschutz: Betrieb von Satellitentelefonen	1.000	1.000	1.000
	N	Alarmierungssystem "Alamos" (Betrieb)	1.000	1.000	1.000
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44580000	N	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der asiatischen Tigermücke	51.300	51.300	51.300

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten

KST 3180010001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	9.922	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Ordentliche Erträge	9.922	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Personalaufwendungen	35.713	48.000	75.000	76.800	78.700	80.600
Sachaufwendungen	9.784	14.200	5.700	5.700	5.700	5.700
Interne Leistungen	25.100	35.100	31.300	28.500	28.200	29.500
Ordentliche Aufwendungen	70.598	97.300	112.000	111.000	112.600	115.800
Ordentliches Ergebnis	-60.676	-84.400	-99.100	-98.100	-99.700	-102.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration für die Halbtagsstelle einer Integrationsbeauftragten (Verlängerung des Förderprogramms über 31.12.2022 hinaus)	10.000
34820000	Pauschale Erstattung von Verwaltungskosten gemäß Flüchtlingsaufnahmegesetz (bei 18 Flüchtlingen je 156 €)	2.900
Sachaufwendungen		
42710000	Integrationsmaßnahmen: Interkulturelle Veranstaltungen	2.000
	Integrationsmaßnahmen: Angebote mit anderen Institutionen	700
44410000	Dienstreisekaskoversicherung für Flüchtlingshelfer	1.300

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.345	32.100	**34.900**	0	34.900	34.900	34.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.084	404.200	**552.800**	0	557.900	567.200	576.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277.739	-372.100	**-517.900**	0	-523.000	-532.300	-541.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	**0**	200.000	200.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	60.000	**67.000**	0	16.000	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	160.000	**67.000**	200.000	216.000	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-160.000**	**-67.000**	**200.000**	**-216.000**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-277.739**	**-532.100**	**-584.900**	**200.000**	**-739.000**	**-532.300**	**-541.600**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	**67.000**	**0**	**16.000**	**0**	**0**
	0004	Sirenenanlagen	**0**	**200.000**	**200.000**	**0**	**0**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	60.000	**67.000**	0	16.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	**67.000**	0	16.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	**-67.000**	0	-16.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	8.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Ersatzstromversorgung (Rathaus und Lagezentrum)	45.000	0	0	0
	Satellitentelefon	7.000	0	0	0
	Defibrillatoren - Außengeräte (Neuveranschlagung)	15.000	0	0	0
	Anschaffung von Defibrillatoren	0	16.000	0	0

2 Sirenenanlagen

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	**0**	200.000	200.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	**0**	200.000	200.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	**0**	200.000	-200.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	200.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	200.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	10.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0004

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Sirenenumrüstung der vorhandenen Anlagen, zzgl. neue Sirenen	0	200.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 200.000 €	0	0	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1222
Einwohnerwesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für
- die Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen, Mitteilungen an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte und die Pflege des Melderegisters;
- alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Erteilung von Reisepässen und Personalausweisen, Beratung und Auskunft zu Pass-, Visavorschriften;
- die Bereitstellung von Auskunfts-, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Kommune für die Bürgerschaft sowie für andere Behörden, soweit diese Leistungen nicht gesondert auszuweisen sind;

Insoweit sind vorliegend auch die Leistungen der Ortsverwaltungen beinhaltet.

Einzelprodukte:

12.22.01 Meldeangelegenheiten
12.22.02 Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten
12.22.04 Bürgerservice einschließlich Ortsverwaltungen und Einheitlicher Ansprechpartner / Leistungen für andere Behörden

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

In den sich im Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nicht die Flächen der Ortsverwaltungen (Rathausgebäude in den Ortschaften) enthalten. Eine Verteilung dieser Ressourcen erfolgt nach dem derzeitigen Ausbaustand des Gebäudemanagements bei Produktgruppe 1126 („Zentrale Dienstleistungen“) über den dort verwendeten Verteilungsschlüssel.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	3,37 Ak	88 m²	13.058 €	0 h
2024	3,47 Ak	88 m²	20.897 €	0 h
2023	2,93 Ak	88 m²	13.058 €	0 h
2022	2,93 Ak	88 m²	7.221 €	0 h
2021	3,06 Ak	88 m²	7.221 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1222
Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	84.203	85.000	**90.000**	90.000	90.000	90.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.357	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	85.560	86.300	**91.300**	91.300	91.300	91.300
12	Personalaufwendungen	150.906	186.900	**181.300**	185.800	190.400	195.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.912	84.600	**96.300**	98.100	100.200	102.100
15	Abschreibungen	1.411	1.600	**1.300**	200	200	200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.570	4.800	**4.800**	4.800	4.900	4.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	235.799	277.900	**283.700**	288.900	295.700	302.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-150.239**	**-191.600**	**-192.400**	**-197.600**	**-204.400**	**-211.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	86.500	110.300	**103.200**	97.800	100.400	104.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*16.300*	*16.500*	***16.100***	*16.000*	*16.400*	*17.200*
	48110020 Serviceleistungen	*61.600*	*73.000*	***73.200***	*72.400*	*73.500*	*75.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*8.600*	*20.800*	***13.900***	*9.400*	*10.500*	*11.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-86.500	-110.300	**-103.200**	-97.800	-100.400	-104.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-236.739**	**-301.900**	**-295.600**	**-295.400**	**-304.800**	**-315.200**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33110000	Gebühren für Meldeauskünfte, Pässe, Personalausweise, Führungszeugnisse u.ä.	90.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Kosten für die Herstellung von Pässen und Ausweisen	63.000
	Meldeprogramm MESO/VOIS (Allgemeines, Service-Portal) (Erhöhung um 5.000 €)	20.000
	Nutzung des Dienstes dvv.Einwohner-Meldeportal	4.000
N	Elektronische Bibliothek für Meldebehörden	800
	ID-Karte für EU-Ausländer (Kosten Bundesdruckerei und Softwarepflege)	2.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000 N	Elektronische Bibliothek für Meldebehörden	800	800	800

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1222
Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.585	86.300	**91.300**	0	91.300	91.300	91.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	227.057	276.300	**282.400**	0	288.700	295.500	302.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-141.471	-190.000	**-191.100**	0	-197.400	-204.200	-210.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-141.471**	**-190.000**	**-191.100**	**0**	**-197.400**	**-204.200**	**-210.900**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1223
Personenstandswesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für
- die Erstfeststellung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen sowie die Nachbeurkundung von Geburten;
- die Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschließlich aller Vor- und Nacharbeiten;
- die Beurkundung bei Eintritt eines Sterbefalls und die Nachbeurkundung von Sterbefällen;
- die Beurkundung von Namens- und Personenstandsveränderungen in den Personenstandsregistern;
- die Erteilung von formlosen und formgebundenen Auskünften bzw. Nachweisen an Privatpersonen und institutionelle Kunden aus Personenstandsregistern;
- Feststellung von Erben und Nachlass sowie Nachlasssicherung;
- Änderungen von Vor- und Familiennamen;
- Kirchenaustritte.

Die Stadt Rheinau unterhält für die o.g. Zwecke ein Standesamt.

Einzelprodukte:

12.23.01 Beurkundung von Geburten
12.23.02 Eheanmeldung und Eheschließung
12.23.03 Nachbeurkundung einer im Ausland begründeten Ehe
12.23.04 Beurkundung von Sterbefällen
12.23.05 Fortführung von Personenstandsregistern
12.23.06 Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern
12.23.07 Andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen
12.23.08 Mitwirkung in Nachlass-Angelegenheiten
12.23.09 Behördliche Namensänderungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,15 Ak	53 m²	3.129 €	0 h
2024	0,80 Ak	53 m²	4.288 €	0 h
2023	0,93 Ak	53 m²	0 €	2 h
2022	0,93 Ak	53 m²	1.348 €	0 h
2021	1,01 Ak	53 m²	1.348 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1223
Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.768	16.000	**17.000**	17.000	17.000	17.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.050	900	**900**	900	900	900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	16.818	16.900	**17.900**	17.900	17.900	17.900
12	Personalaufwendungen	57.508	61.000	**61.800**	63.400	65.000	66.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.082	17.700	**15.900**	18.000	13.300	13.500
15	Abschreibungen	0	800	**800**	800	400	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.486	2.200	**2.600**	2.600	2.600	2.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	70.076	81.700	**81.100**	84.800	81.300	82.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-53.258**	**-64.800**	**-63.200**	**-66.900**	**-63.400**	**-65.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	34.900	44.500	**41.700**	39.300	40.800	42.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*5.700*	*5.800*	***5.600***	*5.700*	*5.900*	*6.200*
	48110020 Serviceleistungen	*23.000*	*26.900*	***27.500***	*27.300*	*27.800*	*28.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*6.200*	*11.800*	***8.600***	*6.300*	*7.100*	*8.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-34.900	-44.500	**-41.700**	-39.300	-40.800	-42.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-88.158**	**-109.300**	**-104.900**	**-106.200**	**-104.200**	**-107.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33110000	Gebühren für Leistungen des Standesamts (Erhöhung Standesamtsgebühren)	17.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42220000	E Traumappe, Trautasche, kleine Musikbox	600
42610010	Großer Lehrgang	2.500
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens für das Standesamtswesen DZ-AUTISTA (KIVBF)	8.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42610010	Großer Lehrgang	5.000	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1223
Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.310	16.900	**17.900**	0	17.900	17.900	17.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.867	80.900	**80.300**	0	84.000	80.900	82.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.557	-64.000	**-62.400**	0	-66.100	-63.000	-65.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.129	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.129	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.129**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-58.686**	**-64.000**	**-62.400**	**0**	**-66.100**	**-63.000**	**-65.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.129	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.129	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.129	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1225
Sozialversicherung

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf abgewickelt, den die Stadt Rheinau im Interesse eines umfassenden Bürgerservices für die Erteilung von Auskünften in Angelegenheiten der Sozialversicherung sowie die Aufnahme von Anträgen auf Leistungen aus der Sozialversicherung und Weiterleitung der Unterlagen an den Sozialversicherungsträger bereitstellt.

Da dieses Angebot auch in den Ortschaften vorgehalten wird, sind insoweit vorliegend auch die Leistungen der Ortsverwaltungen beinhaltet.

Einzelprodukte:

12.25.01 Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

In den sich im Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nicht die Flächen der Ortsverwaltungen (Rathausgebäude in den Ortschaften) enthalten. Eine Verteilung dieser Ressourcen erfolgt nach dem derzeitigen Ausbaustand des Gebäudemanagements bei Produktgruppe 1126 („Zentrale Dienstleistungen“) über den dort verwendeten Verteilungsschlüssel.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,28 Ak	40 m²	0 €	0 h
2024	1,63 Ak	40 m²	0 €	0 h
2023	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2022	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h
2021	1,20 Ak	40 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1225
Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	84.142	100.000	**102.400**	105.000	107.600	110.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36	600	**600**	600	600	600
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	300	**300**	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	84.178	100.900	**103.300**	105.900	108.500	111.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-84.178**	**-100.900**	**-103.300**	**-105.900**	**-108.500**	**-111.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	45.600	56.300	**53.500**	51.600	52.900	55.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.600*	*6.700*	***6.500***	*6.600*	*6.700*	*7.100*
	48110020 Serviceleistungen	*34.200*	*40.600*	***40.400***	*40.100*	*40.800*	*41.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*4.800*	*9.000*	***6.600***	*4.900*	*5.400*	*6.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-45.600	-56.300	**-53.500**	-51.600	-52.900	-55.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-129.778**	**-157.200**	**-156.800**	**-157.500**	**-161.400**	**-166.400**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1225
Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.613	100.900	**103.300**	0	105.900	108.500	111.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-84.613	-100.900	**-103.300**	0	-105.900	-108.500	-111.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-84.613**	**-100.900**	**-103.300**	**0**	**-105.900**	**-108.500**	**-111.300**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau unterhält eine Freiwillige Feuerwehr mit insgesamt 9 Abteilungen, für die in jedem Stadtteil ein Feuerwehrgerätehaus nebst Fahrzeug(en) bereitgestellt wird. Die Einrichtungen der Gesamtwehr sind im Stadtteil Freistett untergebracht.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für sämtliche Aufgaben der Freiwilligen Feuerwehr Rheinau, darunter:

- die Vorhaltung und der Einsatz von Ausstattung und Personal entsprechend der gesetzlichen Vorgaben
  - zur Löschung von Bränden,
  - zur Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen,
  - zum Schutz von Menschen, Tieren, Sachwerten, der Umwelt und des Gemeinwesen vor Gefahren und
  - zur Bekämpfung von allgemeinen Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung außerhalb der polizeilichen Zuständigkeit;
- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen und bei Brand- oder Explosionsgefahr;
- Abgabe von Stellungnahmen an Dritte, Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht sowie brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung von Objekten zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände einschließlich notwendiger Begehungen außerhalb der Brandverhütungsschauen nach Bauordnungsrecht.

Das im Bereich der Feuerwehr gebildete Verwaltungsbudget ist unterhalb der Erläuterungen gesondert ausgewiesen.

Einzelprodukte:

12.60.01 Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung
12.60.02 Feuersicherheitswachdienst
12.60.03 Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,50 Ak	2.422 m²	1.902.576 €	88 h
2024	1,50 Ak	2.422 m²	1.741.358 €	3 h
2023	1,40 Ak	2.422 m²	2.008.046 €	6 h
2022	1,40 Ak	2.422 m²	280.672 €	6 h
2021	1,40 Ak	2.422 m²	280.672 €	6 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.880	21.800	**22.300**	22.300	22.300	22.300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	21.290	23.200	**20.700**	19.300	18.200	34.600
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	33.334	18.000	**30.000**	30.000	30.000	30.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.201	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.904	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	80.608	63.000	**73.000**	71.600	70.500	86.900
12	Personalaufwendungen	78.498	82.400	**99.700**	102.200	104.800	107.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.267	367.000	**364.400**	308.900	316.500	309.000
15	Abschreibungen	82.893	127.500	**117.100**	128.600	130.600	342.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	7.140	7.500	**9.000**	9.000	9.000	9.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	65.330	95.600	**110.900**	111.100	106.500	106.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	383.128	680.000	**701.100**	659.800	667.400	874.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-302.519**	**-617.000**	**-628.100**	**-588.200**	**-596.900**	**-787.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	193.100	216.200	**239.400**	217.600	230.100	284.500
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.700*	*14.000*	***13.500***	*14.000*	*14.600*	*15.800*
	48110020 Serviceleistungen	*37.200*	*43.500*	***45.000***	*44.400*	*45.200*	*46.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*128.900*	*143.500*	***171.000***	*148.900*	*159.800*	*211.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*13.300*	*15.200*	***9.900***	*10.300*	*10.500*	*10.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-193.100	-216.200	**-239.400**	-217.600	-230.100	-284.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-495.619**	**-833.200**	**-867.500**	**-805.800**	**-827.000**	**-1.072.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	Pauschale Zuwendungen je aktivem Feuerwehrangehörigen (90 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	18.600
	Pauschale Jugendförderung (je JFW-Angehörige 45 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	3.700
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000	Kostenersätze für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr	30.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42510000	Inhaltsversicherung Fahrzeuge	2.300
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43150000	Kameradschaftskasse: Zuschüsse gemäß Feuerwehr-Entschädigungssatzung (35,00 € je aktivem Feuerwehr-Angehörigen)	7.500
	N Beitrag an die Jugendkasse Zuschüsse gemäß Feuerwehr-Entschädigungssatzung (10,00 € je aktivem Mitglied in einer Kinder- oder Jugendgruppe)	1.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44210000	N Auslagenentschädigung und Verdienstausfall an Feuerwehrangehörige (Erhöhung um 25.500 € aufgrund Änderung der Feuerwehr-Entschädigungssatzung; hiervon aufgrund Änderung der Halbstundenregelung: +4.500 € und aufgrund Erhöhung der Stundensätze: +21.000 €)	46.500
	N Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger (Erhöhung um 5.300 € aufgrund Änderung der Feuerwehr-Entschädigungssatzung)	16.800
	Entschädigungen für Ausbildertätigkeit	1.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	N	Feuerwehr-Bedarfsplanung	15.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
3		Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31610000	N	Zusätzliche jährliche Auflösungen aus dem Neubau Feuerwehrgerätehaus "Rheinau-Mitte"	0	0	16.400
15		Abschreibungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
47110000	N	Zusätzliche jährliche Abschreibungen aus dem Neubau Feuerwehrgerätehaus "Rheinau-Mitte"	0	0	204.800
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43150000	N	Beitrag an die Jugendkasse Zuschüsse gemäß Feuerwehr-Entschädigungssatzung (10,00 € je aktivem Mitglied	1.500	1.500	1.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44210000	N	Auslagenentschädigung und Verdienstausfall an Feuerwehrangehörige (Erhöhung um 25.500 € aufgrund Änderung der Feuerwehr-Entschädigungssatzung; hiervon aufgrund Änderung der Halbstundenregelung: +4.500 € und aufgrund Erhöhung der Stundensätze: +21.000 €)	46.500	46.500	46.500
	N	Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger (Erhöhung um 5.300 € aufgrund Änderung der Feuerwehr-Entschädigungssatzung)	16.800	16.800	16.800
44310050	N	Feuerwehr-Bedarfsplanung	15.000	10.000	10.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Budget Feuerwehr

KST 1260000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	117.263	369.700	384.200	328.800	336.600	329.100
Interne Leistungen	12.200	13.500	14.100	14.400	14.700	15.400
Ordentliche Aufwendungen	129.463	383.200	398.300	343.200	351.300	344.500
Ordentliches Ergebnis	-129.463	-383.200	-398.300	-343.200	-351.300	-344.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Budget Feuerwehr	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42110000	E	Umbau Umkleidebereich Freistett	3.000
42210000	N	Elektrocheck Stromgerenatoren	3.000
		Schlauchpool - Reparatur/Ersatzteile	2.000
		Atemschutz - Reparatur/Ersatzteile	3.000
		Funk - Reparatur/Ersatzteile	3.000
		Externer Umbau, Reparaturen und Prüfungen	9.000
42220000	E	Atemschutzmasken und Lungenautomaten	26.100
		Neubeschaffungen unter 1.000 €	9.700
		Ersatzbeschaffung unter 1.000 €	3.800
		Bedarfsbeschaffungen	38.000
		Werkstatt - Neuanschaffung	3.500
		Werkstatt - Ersatzbeschaffung	1.000
		Verwaltung - Neu-und Ersatzbeschaffung	1.700
		Fanfarenzug - Musikinstrumente und Noten	200
42510000		Betrieb, Unterhaltung und Versicherung von Fahrzeugen	60.000
		Unterhaltung Feuerlöschboot Europa I	2.500
	E	Grundüberholung PA	7.200
42610000		Bekleidung - Neuanschaffung	18.300
	E	Ersatzbeschaffung Einsatzhelme	11.200
		Bekleidung - Ersatzbeschaffung	36.000
		Ärztliche Untersuchungen	9.500
		Jugendfeuerwehr - Neuanschaffung	9.000
		Jugendfeuerwehr - Bedarfsbeschaffung	6.500
		Fanfarenzug - Uniformen/Kleidung	2.000
42610010		Allgemeine Aus- und Fortbildung	47.000
		Führerscheinausbildung (für 1 Führerschein)	5.600
		Bootsführerscheinausbildung (Binnenschifffahrtsfunk)	3.000
		Ausbildungsmaterial	2.800
42710000		Verdienstausfall an Arbeitgeber für Feuerwehrangehörige	5.000
		Fremdleistungen durch Unternehmen bei Einsätzen	2.500
		Getränke/Verpflegung für Einsätze	1.000
		Software MP-Feuer	2.000
	N	Gerätewart: App Alarmmonitor	900
	E	Telefonanlage (Software-Update)	400
		Homepage / Webserver	1.500
		Geschäftsbedarf (Repräsentation, Anzeigen, Geschenke, Ausbildungsmaterialien u.a.)	2.500
		Sonstiger Aufwand	1.500
44290000		Feuerwehrverband Ortenaukreis	2.000
44310020		Literatur	700
	N	Einsatzmaterial Sonderheiten	5.500
44520000		Überlandhilfe	7.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Budget Feuerwehr	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42210000	N Elektrocheck Stromgerenatoren	3.000	3.000	3.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.899	39.800	**52.300**	0	52.300	52.300	52.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.762	552.500	**584.000**	0	531.200	536.800	532.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-254.863	-512.700	**-531.700**	0	-478.900	-484.500	-479.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.000	33.000	**22.000**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000	33.000	**22.000**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**150.000**	0	150.000	150.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.128	353.100	**207.700**	0	20.000	20.000	20.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	136.128	353.100	**357.700**	0	170.000	170.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-104.128**	**-320.100**	**-335.700**	**0**	**-170.000**	**-170.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-358.992**	**-832.800**	**-867.400**	**0**	**-648.900**	**-654.500**	**-499.900**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0002	Fahrzeuge	**22.000**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)	**132.700**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
	0002	Fahrzeuge	**75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0003	Löschwasserbrunnen: Sanierung	**150.000**	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	33.000	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	33.000	**0**		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.093	351.100	**132.700**	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.093	351.100	**132.700**	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.093	-318.100	**-132.700**	0	-20.000	-20.000	-20.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	13.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Schlauchprüfanlage	61.000	0	0	0
	Rollcontainer Stromversorgung	6.100	0	0	0
	Rollcontainer Vegetationsbrand	4.500	0	0	0
	Rollcontainer Schlauch	4.200	0	0	0
	Rollcontainer Hygiene	4.300	0	0	0
	Stromerzeuger 6,5KVA	5.300	0	0	0
	Wärmebildkamera (2 Stück)	5.300	0	0	0
	Pressluftatmer (18 Stück)	37.800	0	0	0
	Jugendfeuerwehr - Zelt	4.200	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	20.000	20.000	20.000

2 Fahrzeuge

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.000	0	**22.000**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.000	0	**22.000**		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	126.035	2.000	**75.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	126.035	2.000	**75.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.035	-2.000	**-53.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	2.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung aus Investitionszuwendungen).	

Erläuterungen: Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Mannschaftstransportwagen (Helmlingen) Zuwendung des Landes nach VwV-Z-Feu	22.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Mannschaftstransportwagen Helmlingen	75.000	0	0	0

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

3 Löschwasserbrunnen: Sanierung

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**150.000**	0	150.000	150.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**150.000**	0	150.000	150.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-150.000**	0	-150.000	-150.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	450.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	150.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	300.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**18.000**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Grundlagen

Inhalt:

In diesem Produktbereich sind sämtliche Ressourcen beinhaltet, die für die Bereitstellung und den Betrieb von Einrichtungen erforderlich sind, die die Stadt für ihre Aufgaben

- zur Unterbringung von Wohnungslosen (insbesondere Obdachlosenheime und Notunterkünfte) sowie
- zur Anschlussunterbringung von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten

benötigt.

Zur besseren Abgrenzung und wegen des derzeit enormen Aufwands im Bereich der Flüchtlingsunterbringung sind die o.g. Aufgabenbereiche auf den hierfür gebildeten Kostenstellen in den Erläuterungen getrennt voneinander ausgewiesen.

Die Einrichtungen stammen zum Teil aus dem stadteigenen Gebäude- und Wohnungsbestand und werden insoweit über die Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ im Vermieter-Mieter-Modell zur Verfügung gestellt. Zu einem anderen Teil handelt es sich um angemietete oder polizeirechtlich beschlagnahmte Häuser und Wohnungen, die mit ihrem Ressourcenbedarf direkt in der vorliegenden Produktgruppe geführt werden. Diesbezüglich stellt insbesondere die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH zahlreiche Wohnungen zur Verfügung.

Einzelprodukte:

31.40.05 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
31.40.07 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte (Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Unter den in Einsatz befindlichen Gebäudeflächen sind nur die Flächen von Gebäuden ausgewiesen, die im Eigentum der Stadt stehen und der vorliegenden Produktgruppe über das zentrale Gebäudemanagement zur Verfügung gestellt werden. Die angemieteten oder beschlagnahmten Objekte sind mit dem hierfür erforderlichen Ressourcenbedarf (Gebäude-/Wohnungsmieten, Unterhaltungs- und Betriebskosten) direkt in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,65 Ak	886 m²	9.204 €	126 h
2024	0,65 Ak	886 m²	51.304 €	54 h
2023	0,70 Ak	886 m²	6.504 €	50 h
2022	0,45 Ak	886 m²	0 €	50 h
2021	0,50 Ak	886 m²	0 €	50 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	112.500	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	4.760	0	**0**	0	0	8.600
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	435.252	563.600	**527.900**	600.600	499.300	467.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.988	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	40	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	442.040	676.100	**527.900**	600.600	499.300	475.600
12	Personalaufwendungen	32.418	43.000	**49.700**	50.900	52.300	53.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	487.152	762.000	**789.900**	774.000	558.800	492.200
15	Abschreibungen	31.394	3.600	**800**	800	800	56.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.083	10.700	**10.700**	5.800	5.900	6.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	556.046	819.300	**851.100**	831.500	617.800	608.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-114.006**	**-143.200**	**-323.200**	**-230.900**	**-118.500**	**-133.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	158.600	167.600	**177.500**	171.000	187.100	202.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*10.800*	*10.900*	***10.600***	*10.500*	*8.900*	*7.600*
	48110020 Serviceleistungen	*9.100*	*10.900*	***11.000***	*10.900*	*11.100*	*11.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*130.800*	*136.800*	***141.700***	*134.900*	*152.200*	*168.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*7.900*	*9.000*	***14.200***	*14.700*	*14.900*	*15.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-158.600	-167.600	**-177.500**	-171.000	-187.100	-202.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-272.606**	**-310.800**	**-500.700**	**-401.900**	**-305.600**	**-336.000**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

KST 3140050001		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ordentliche Erträge	**115.310**	**117.000**	**108.300**	**110.500**	**112.700**	**114.900**
	Ordentliche Erträge	**115.310**	**117.000**	**108.300**	**110.500**	**112.700**	**114.900**
	Sachaufwendungen	**114.227**	**127.000**	**109.500**	**111.900**	**114.400**	**117.000**
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	**176**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	Interne Leistungen	**11.600**	**32.800**	**17.300**	**16.400**	**20.000**	**22.100**
	darunter: Gebäudemanagement	*6.300*	*27.000*	***10.600***	*9.500*	*12.900*	*14.800*
	darunter: Bauhofleistungen	*1.500*	*1.700*	***2.600***	*2.700*	*2.700*	*2.800*
	Ordentliche Aufwendungen	**126.004**	**160.000**	**127.000**	**128.500**	**134.600**	**139.300**
	Ordentliches Ergebnis	**-10.694**	**-43.000**	**-18.700**	**-18.000**	**-21.900**	**-24.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Erstattung von Mietkosten für Obdachlosenunterbringung	62.600
	Erstattung von Nebenkosten für Obdachlosenunterbringung	45.700
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung von Obdachlosenunterkünften (Mietobjekte)	2.000
42220000	Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	4.000
42310000	Beschlagnahme und Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Obdachlosenunterbringung	61.000
	Betriebskosten Obdachlosenunterkünfte (Mietobjekte)	23.000
42410010	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	15.500

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

2 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte

KST 3140070001		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Ordentliche Erträge	326.730	559.100	419.600	490.100	386.600	360.700
	Ordentliche Erträge	326.730	559.100	419.600	490.100	386.600	360.700
	Personalaufwendungen	32.418	43.000	49.700	50.900	52.300	53.700
	Sachaufwendungen	378.007	645.700	691.100	667.900	450.300	381.200
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	31.217	3.400	600	600	600	56.600
	Interne Leistungen	147.000	134.800	160.200	154.600	167.100	180.800
darunter:	*Gebäudemanagement*	*124.500*	*109.800*	*131.100*	*125.400*	*139.300*	*153.900*
darunter:	*Bauhofleistungen*	*6.400*	*7.300*	*11.600*	*12.000*	*12.200*	*12.500*
	Ordentliche Aufwendungen	588.643	826.900	901.600	874.000	670.300	672.300
	Ordentliches Ergebnis	-261.913	-267.800	-482.000	-383.900	-283.700	-311.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge			
33210000		Erstattung von Mietkosten für Flüchtlingsunterbringung	188.600
		Erstattung von Betriebskosten für Flüchtlingsunterbringung	163.500
	N	Unterbringungsgebühren und Nebenkosten für Wohncontainer/Modulgebäude	67.500
Sachaufwendungen			
42110000	E	Errichtung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund	100.000
		Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.000
42220000		Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000
42310000	N	Anmietung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund	178.100
		Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Flüchtlingsunterbringung	174.500
		Betriebskosten Flüchtlingsunterkünfte	57.100
42410010	N	Kosten der Energie- und Wasserversorgung für Wohncontainer/Modulgebäude	45.000
		Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	75.000
44310050	E	Anwaltskosten	5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge					
33210000		Erstattung von Mietkosten für Flüchtlingsunterbringung	188.600	188.600	188.600
		Erstattung von Betriebskosten für Flüchtlingsunterbringung	163.500	163.500	163.500
	N	Unterbringungsgebühren und Nebenkosten für Wohncontainer/Modulgebäude	138.000	34.500	0
Aufwendungen					
42110000		Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.400	20.800	21.200
42310000	N	Anmietung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund	237.500	59.400	0
		Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Flüchtlingsunterbringung	174.500	174.500	174.500
		Betriebskosten Flüchtlingsunterkünfte	59.000	61.000	63.000
42410010	N	Kosten der Energie- und Wasserversorgung für Wohncontainer/Modulgebäude	61.500	15.800	0
		Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	78.000	81.000	84.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.732	676.100	**527.900**	0	600.600	499.300	467.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	500.047	815.700	**850.300**	0	830.700	617.000	551.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.315	-139.600	**-322.400**	0	-230.100	-117.700	-84.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-69.315**	**-139.600**	**-322.400**	**0**	**-230.100**	**-117.700**	**-84.900**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3160
Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Grundlagen

Inhalt:

Im Rahmen der Daseinsvorsorge werden gemeinwesensorientierte Projekte von der Stadt gefördert. Zudem erhalten die freien Träger der Wohlfahrtspflege Unterstützung bei der Erfüllung von sozialen Aufgaben.

Hierfür gewährt die Stadt Rheinau Zuschüsse an überörtliche Vereinigungen und Organisationen, deren Aufwand in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet ist.

Daneben sind die Zuweisungen an örtliche Vereine und Organisationen nach der Vereinsförderrichtlinie berücksichtigt, deren Aufgabenbereich der allgemeinen Wohlfahrtspflege entstammt, wie z.B. die DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine. Zur verbesserten Information ist hierfür die Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ in den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

31.60.01 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produktverantwortung:

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	426 m²	1.200 €	0 h
2024	0,00 Ak	426 m²	1.200 €	0 h
2023	0,00 Ak	426 m²	1.200 €	0 h
2022	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	426 m²	0 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

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

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3160
Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	176	200	**200**	200	100	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	11.011	13.600	**18.600**	13.600	13.600	13.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.187	13.800	**18.800**	13.800	13.700	13.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-11.187**	**-13.800**	**-18.800**	**-13.800**	**-13.700**	**-13.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	23.500	25.800	**41.200**	27.000	31.600	44.100
	48110020 Serviceleistungen	*600*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
	48110030 Gebäudemanagement	*22.900*	*25.000*	***40.400***	*26.200*	*30.800*	*43.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-23.500	-25.800	**-41.200**	-27.000	-31.600	-44.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-34.687**	**-39.600**	**-60.000**	**-40.800**	**-45.300**	**-57.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000	E Neugründung Verein Nachbarschaftshilfe Rheinau	5.000
	Zuschuss an DRK Kreisverband Kehl - Nachbarschaftshilfe	1.000
	Zuschuss an Drogenberatungsstelle Kehl	1.900
	Zuschuss an Kehler Tafel	3.000
	Zuschüsse an überörtliche Vereine und Organisationen	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43180000	Zuschuss an DRK Kreisverband Kehl - Nachbarschaftshilfe	1.000	1.000	1.000
	Zuschuss an Drogenberatungsstelle Kehl	1.900	1.900	1.900
	Zuschuss an Kehler Tafel	3.000	3.000	3.000
	Zuschüsse an überörtliche Vereine und Organisationen	2.000	2.000	2.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3160
Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Örtliche Vereinsförderung (Wohlfahrtspflege)

KST 3160000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	**4.190**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**
Interne Leistungen	**23.200**	**25.400**	**40.800**	**26.600**	**31.200**	**43.700**
darunter: Gebäudemanagement	*22.900*	*25.000*	***40.400***	*26.200*	*30.800*	*43.300*
Ordentliche Aufwendungen	**27.390**	**31.100**	**46.500**	**32.300**	**36.900**	**49.400**
Ordentliches Ergebnis	**-27.390**	**-31.100**	**-46.500**	**-32.300**	**-36.900**	**-49.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Wohlfahrtspflege)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an DRK-, VdK-, Diakonie - und Frauenvereine, Assistenz Rheinau e.V.	4.700
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	1.000
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 419 m², die Vereinen zum Zwecke der Wohlfahrtspflege zur Verfügung gestellt werden.	40.400

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3160
Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.011	13.600	**18.600**	0	13.600	13.600	13.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.011	-13.600	**-18.600**	0	-13.600	-13.600	-13.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-11.011**	**-13.600**	**-18.600**	**0**	**-13.600**	**-13.600**	**-13.600**

Teilhaushalt 5
Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

25 Museen, Archiv, Zoo

2520 Kommunale Museen
2521 Archiv

26 Theater, Konzerte, Musikschulen

2620 Musikpflege

27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogischen Einrichtungen

2720 Bibliotheken

28 Sonstige Kulturpflege

2810 Sonstige Kulturpflege

29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

42 Sport und Bäder

4210 Förderung des Sports
4240 Bäder
4241 Sportstätten

Teilhaushalt 5
Sport, Kultur und Wissenschaft

Grundlagen

Inhalt:

Im Teilhaushalt 5 sind die Aufgaben der Stadt im Bereich Sport, Kultur und Wissenschaft vereint. Eine Gemeinsamkeit findet sich darin, dass es sich vorliegend nahezu ausschließlich um freiwillige Aufgaben handelt, wobei darauf hinzuweisen ist, dass der Schulbetrieb eine bestimmte Inanspruchnahme der städtischen Sporteinrichtungen erfordert. In einer weiteren Ausbaustufe des Gebäudemanagementsystems ist es denkbar, diesen Teil als Pflichtaufgabe im Verrechnungswege transparent zu machen und auszuweisen.

Der Teilhaushalt beheimatet die Aufgaben der Stadt im Bereich der Heimatpflege, darunter das Heimatmuseum und die Unterstützung des Engagements aller kulturfördernden Vereine der Stadt. Flankierend zugeordnet ist der Ressourceneinsatz für eigene kulturelle Programme und Veranstaltungen, wie das Programm der Stadtkultur Rheinau e.V., des Diersheimer Winter, den Mal- und Zeichenwettbewerb, die Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby oder die Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim.

Beinhaltet sind ebenso der Ressourcenbedarf für das Stadtarchiv und die Stadtbibliothek, die ebenso zum freiwilligen Aufgabenbereich der Stadt gehören. Schließlich enthält der Haushalt noch die Förderung der Kirchengemeinden (die Förderung des Betriebs der kirchlichen Kindergärten ist in Teilhaushalt 3, Produktgruppe 3650 abgebildet).

Aus dem kostenintensiven Produktbereich „Sport und Bäder“ wird das städtische Engagement für die Sportförderung, die Bäder und die Sportstätten dargestellt.

Unter Einbeziehung von Informationen aus dem Gebäudemanagement wird deutlich, welche Aufwendungen die Stadt gerade im Bereich der Sportförderung tätigt. Noch nicht enthalten ist hierbei die kostenfreie oder vergünstigte Nutzung der städtischen Sporteinrichtungen. Hier sind Informationen in einer weiteren Ausbaustufe des Gebäudemanagementsystems denkbar.

In der Produktgruppe „Bäder“ findet sich die Verlustausgleichszuwendung an den Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betrieb der beiden Hallenbäder in Freistett und Honau sowie der Ressourcenbedarf für die von der Stadt Rheinau unterhaltenen Badeseen.

Der größte Ressourcenbedarf findet sich im Bereich der Sportstätten, wo die Stadt mit 8 Turn- und Mehrzweckhallen, 1 Stadion und 6 Sportplätzen sowie 5 Kleinspielfeldern erhebliche Leistungen zur Förderung des Sports anbietet.

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Die untenstehende Tabelle zu den wichtigsten eingesetzten Ressourcen zeigt auf, dass das Engagement der Stadt in diesem Bereich sehr gebäudeintensiv ist. Der Bauhofeinsatz konzentriert sich im Wesentlichen auf den Bereich der städtischen Sporteinrichtungen und hierin der Sportplätze.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	4,24 Ak	14.071 m²	4.122.434 €	1.449 h
2024	4,30 Ak	14.071 m²	4.006.832 €	2.127 h
2023	4,27 Ak	14.071 m²	4.372.032 €	2.049 h
2022	4,25 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	2.723 h
2021	4,25 Ak	14.071 m²	5.358.688 €	1.831 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	275	0	**300**	300	300	300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	9.347	10.100	**11.200**	11.200	11.000	11.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.173	16.700	**18.700**	18.700	18.700	18.700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.369	23.200	**26.300**	26.700	27.200	27.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.672	149.600	**137.500**	138.700	141.800	145.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	173	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	200.008	199.700	**194.100**	195.700	199.100	203.400
12	Personalaufwendungen	235.527	273.400	**257.400**	263.900	270.500	277.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.687	215.700	**277.700**	187.300	195.500	165.500
15	Abschreibungen	40.124	47.400	**48.400**	50.600	48.900	47.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	678.350	833.700	**749.000**	847.300	822.600	844.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.297	7.900	**9.100**	9.200	9.300	9.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.188.984	1.378.100	**1.341.600**	1.358.300	1.346.800	1.343.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-988.976**	**-1.178.400**	**-1.147.500**	**-1.162.600**	**-1.147.700**	**-1.140.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.684.800	1.905.300	**1.977.400**	1.958.300	1.798.400	2.020.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*32.700*	*33.200*	***32.400***	*30.800*	*31.600*	*33.200*
	48110020 Serviceleistungen	*163.700*	*188.500*	***193.200***	*190.200*	*194.100*	*198.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.371.600*	*1.551.800*	***1.577.100***	*1.556.300*	*1.388.200*	*1.599.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*116.800*	*131.800*	***174.700***	*181.000*	*184.500*	*189.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.684.800	-1.905.300	**-1.977.400**	-1.958.300	-1.798.400	-2.020.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-2.673.776**	**-3.083.700**	**-3.124.900**	**-3.120.900**	**-2.946.100**	**-3.161.100**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.143	189.500	**182.800**	0	184.400	188.000	192.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.141.114	1.330.700	**1.293.200**	0	1.307.700	1.297.900	1.296.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-964.971	-1.141.200	**-1.110.400**	0	-1.123.300	-1.109.900	-1.104.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.900	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.900	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.886	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.387	0	**40.000**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	64.809	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	77.446	0	**3.200**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	228.529	0	**43.200**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-208.629**	**0**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.173.600**	**-1.141.200**	**-1.153.600**	**0**	**-1.123.300**	**-1.109.900**	**-1.104.400**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2520
Kommunale Museen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet die Bereitstellung des Heimatmuseums Rheinau (Museum für Rheinschifffahrt und Heimatkunde), das in einem Gebäude im Stadtteil Freistett untergebracht ist.

Einrichtung und Betrieb erfolgt auf der Grundlage eines privatrechtlichen Nutzungsvertrags durch den Verein „Museum Rheinau, Museum für Rheinschifffahrt und Heimatkunde" e.V..

Die Unterhaltung und die Reinigung des zur Verfügung gestellten Gebäudes obliegen der Stadt Rheinau. Der Betrieb, incl. die Tragung der Betriebskosten und kleinere Instandsetzungsarbeiten sowie Schönheitsreparaturen, obliegen dem Verein. Soweit die durch den Verein zu tragenden Kosten nicht aus seinen Vereinsmitteln, insbesondere den Erlösen aus dem Museumsbetrieb, gedeckt werden können, ist die Stadt verpflichtet, die restlichen Kosten zu übernehmen. Nachdem der insoweit zu tragende jährliche Zuschuss die Betriebskosten des Gebäudes regelmäßig überschritten hat, hat man sich ab dem Jahr 2015 darauf verständigt, dass die Stadt das Gebäude in ihrem Gebäude- und Energiemanagement alleinverantwortlich und auf eigene Kosten betreibt und dem Verein „warm“ zur Verfügung stellt. Im Gegenzug ist der jährliche Zuschuss der Stadt entfallen.

Insoweit handelt es sich beim dargestellten Ressourcenaufwand im Wesentlichen um Versicherungskosten sowie um intern verrechnete Kosten aus dem städtischen Gebäudemanagement.

Einzelprodukte:

25.20.01 Pflege des Museumsguts
25.20.02 Dauerausstellungen
25.20.03 Sonderausstellungen
25.20.04 Museumsbezogene Kulturaktivitäten
25.20.05 Museumsbezogene Dienstleistungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h

Informationen zu Maßnahmen an dem im Einsatz befindlichen Gebäude können der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ entnommen werden.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2520
Kommunale Museen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360	200	**300**	300	300	300
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	654	1.300	**1.500**	1.500	1.600	1.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.014	1.500	**1.800**	1.800	1.900	1.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.014**	**-1.500**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.900**	**-1.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	52.800	166.300	**60.700**	57.900	57.300	63.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.100*	*1.200*	***1.300***	*1.300*	*1.300*	*1.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*51.600*	*165.000*	***59.300***	*56.500*	*55.900*	*62.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-52.800	-166.300	**-60.700**	-57.900	-57.300	-63.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-53.814**	**-167.800**	**-62.500**	**-59.700**	**-59.200**	**-65.700**

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Heimatmuseum Rheinau

KST 2520000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	**1.014**	**1.500**	**1.800**	**1.800**	**1.900**	**1.900**
Interne Leistungen	**52.800**	**166.300**	**60.700**	**57.900**	**57.300**	**63.800**
darunter: Gebäudemanagement	*51.600*	*165.000*	***59.300***	*56.500*	*55.900*	*62.300*
Ordentliche Aufwendungen	**53.814**	**167.800**	**62.500**	**59.700**	**59.200**	**65.700**
Ordentliches Ergebnis	**-53.814**	**-167.800**	**-62.500**	**-59.700**	**-59.200**	**-65.700**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2520
Kommunale Museen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.029	1.500	**1.800**	0	1.800	1.900	1.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.029	-1.500	**-1.800**	0	-1.800	-1.900	-1.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.029**	**-1.500**	**-1.800**	**0**	**-1.800**	**-1.900**	**-1.900**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2521
Archiv

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau betreibt ein Stadtarchiv, das als Gedächtnis der Stadtgesellschaft zugleich das Zentrum für Stadtgeschichte bildet. Es bewahrt und sichert die Unterlagen der Stadtverwaltung sowie nichtamtliches Schrift- und Sammlungsgut von bleibendem Wert für die Geschichte der Stadt. Diese stellt es - entsprechend den gesetzlichen Vorgaben - den Bürgerinnen und Bürgern zur Information und Forschung zur Verfügung.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet insoweit den gesamten Ressourcenbedarf für
- die Erfassung und Bewertung von Unterlagen sowie die Übernahme von kommunalem und nicht-kommunalem Archivgut;
- den Aufbau und die Fortführung von Sammlungen;
- die Bildung, Erschließung, Verwahrung, Verwaltung, Konservierung und Restaurierung der Bestände;
- die Mitwirkung und Beratung bei der Aktenordnung und -führung innerhalb der Verwaltung;
- die Benutzerberatung und –betreuung einschließlich der Vorlage von Archivgut und Fertigung von Reproduktionen;
- Ausarbeitungen zur Ortsgeschichte, eigene Forschung, Publikationen, Ausstellungen, multimediale Präsentationen, Führungen, Vorträge, Seminare u. a. archivpädagogische Angebote;
- die Betreuung und Unterstützung von historischen Vereinen und Institutionen;
- die Beratung und Unterstützung Dritter bei der Aufbewahrung und Benutzung von Unterlagen (u. a. durch Fortbildungen).

Einzelprodukte:

25.21.01 Pflege der Archivbestände
25.21.02 Benutzerdienst
25.21.03 Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte
25.21.04 Beratungsleistungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,50 Ak	126 m²	1.220 €	0 h
2024	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2023	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2022	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h
2021	0,50 Ak	126 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2521
Archiv

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	4.968	30.800	**19.900**	20.400	20.900	21.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.002	1.600	**27.400**	5.400	5.400	5.400
15	Abschreibungen	0	0	**300**	300	300	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.970	32.800	**49.000**	27.500	28.000	28.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-6.970**	**-32.800**	**-49.000**	**-27.500**	**-28.000**	**-28.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	55.500	37.400	**36.300**	32.300	34.000	36.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*2.400*	*2.400*	***2.400***	*2.400*	*2.400*	*2.600*
	48110020 Serviceleistungen	*12.300*	*14.400*	***14.600***	*14.500*	*14.800*	*15.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*40.800*	*20.600*	***19.300***	*15.400*	*16.800*	*19.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-55.500	-37.400	**-36.300**	-32.300	-34.000	-36.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-62.470**	**-70.200**	**-85.300**	**-59.800**	**-62.000**	**-65.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000 E	Restauration wegen hoher Schimmelbelastung von Archivgut	21.000
N	Sonstige Materialien für das Archiv	1.500
	Ankauf und Restauration von Archivgut	500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310020 N	Literatur/ Abbonements Archiv	1.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000 N	Sonstige Materialien für das Archiv	500	500	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310020 N	Literatur/ Abbonements Archiv	1.100	1.100	1.100

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2521
Archiv

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.700	32.800	**48.700**	0	27.200	27.700	28.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.700	-32.800	**-48.700**	0	-27.200	-27.700	-28.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.700**	**-32.800**	**-48.700**	**0**	**-27.200**	**-27.700**	**-28.200**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2620
Musikpflege

Grundlagen

Inhalt:

Aus dem Bereich der Musikpflege betreibt die Stadt Rheinau in erster Linie die institutionelle Förderung oder Projektförderung durch Finanz- oder Sachleistungen, vor allem die Förderung von musiktreibenden Vereinen im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie durch monetäre Leistungen aber auch durch die Bereitstellung von Vereins- und Proberäumen sowie die für die Musikausübung geeigneten Räumlichkeiten und Plätze.

Neben der örtlichen Vereinsförderung unterstützt die Stadt in diesem Bereich auch überörtliche Organisationen, wie die Jugendmusikschule des Ortenaukreises.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet sämtliche für diesen Zweck zur Verfügung gestellten Ressourcen. Zur verbesserten Information ist die Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt.

Einzelprodukte:

26.20.04 Förderung der Musik

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2620
Musikpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	24.654	30.700	**30.700**	30.700	30.700	30.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.654	30.700	**30.700**	30.700	30.700	30.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-24.654**	**-30.700**	**-30.700**	**-30.700**	**-30.700**	**-30.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	113.100	120.900	**165.200**	100.800	112.300	157.300
	48110020 Serviceleistungen	*500*	*600*	***700***	*700*	*700*	*700*
	48110030 Gebäudemanagement	*112.600*	*120.300*	***164.500***	*100.100*	*111.600*	*156.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-113.100	-120.900	**-165.200**	-100.800	-112.300	-157.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-137.754**	**-151.600**	**-195.900**	**-131.500**	**-143.000**	**-188.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43160000	Jugendmusikschule Ortenaukreis	1.200

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Örtliche Vereinsförderung (Musik)

KST 2620000002		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Sachaufwendungen	**24.311**	**29.500**	**29.500**	**29.500**	**29.500**	**29.500**
	Interne Leistungen	**112.900**	**120.600**	**164.900**	**100.500**	**112.000**	**157.000**
	darunter: Gebäudemanagement	*112.600*	*120.300*	***164.500***	*100.100*	*111.600*	*156.600*
	Ordentliche Aufwendungen	**137.211**	**150.100**	**194.400**	**130.000**	**141.500**	**186.500**
	Ordentliches Ergebnis	**-137.211**	**-150.100**	**-194.400**	**-130.000**	**-141.500**	**-186.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Musik)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie:Zuschüsse an Gesangs-, Musik- und Theaterverein	24.500
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	5.000
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 1.008 m², die Vereinen zum Zwecke der Musikförderung zur Verfügung gestellt werden.	164.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2620
Musikpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.942	30.700	**30.700**	0	30.700	30.700	30.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-24.942	-30.700	**-30.700**	0	-30.700	-30.700	-30.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-24.942**	**-30.700**	**-30.700**	**0**	**-30.700**	**-30.700**	**-30.700**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau betreibt eine Stadtbibliothek und übernimmt insoweit freiwillig die wichtige Aufgabe, ortsnahe und bedarfsgerechte Angebote zur Information, Kommunikation, Unterstützung von Aus-, Fort-, Weiterbildung und Freizeitgestaltung, zur Förderung des kreativen Mediengebrauchs und zur Orientierung in der Medienvielfalt anzubieten. Die Stadt bietet damit Impulse und Anregungen zur Beschäftigung mit Kunst und Literatur, Theater, Musik und aktuellen Themen.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet insoweit den gesamten Ressourcenbedarf für

- die Bereitstellung von Medien aller Art (Bücher und Non-Books wie z. B. CDs, DVDs, Software, Noten, Graphiken) für systematisch oder thematisch gegliederte Sachbereiche, Schöne Literatur (Belletristik), Medien für den Kinder- und Jugendbereich (auch Spiele) sowie Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften;
- die Bereitstellung von Medien aller Art und der technischen Geräte, die für die Nutzung der Medien und des Informationsangebots im Internet erforderlich sind, die Aufbereitung von Informationsmitteln zur permanenten Nutzung in der Bibliothek sowie die Erteilung von Informationen;
- Medienvermittlung und Leseförderung durch angebotsbegleitende Veranstaltungen und Ausstellungen.

Einzelprodukte:

27.20.01 Medien und Informationen für Sachbereiche
27.20.02 Medien und Informationen für Schöne Literatur (Belletristik)
27.20.03 Medien und Informationen im Kinder- und Jugendbereich
27.20.04 Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften
27.20.05 Informationsdienste
27.20.06 Programmarbeit
27.20.07 Bibliotheksführungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,93 Ak	454 m²	22.291 €	2 h
2024	2,93 Ak	454 m²	34.485 €	1 h
2023	2,93 Ak	454 m²	10.452 €	0 h
2022	2,93 Ak	454 m²	5.006 €	0 h
2021	2,93 Ak	454 m²	5.006 €	0 h

Informationen zu Maßnahmen an dem im Einsatz befindlichen Gebäude können der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ entnommen werden.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	275	0	**300**	300	300	300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	100	**200**	200	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.575	9.000	**9.200**	9.200	9.200	9.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.303	1.000	**1.000**	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	11.153	10.100	**10.700**	10.700	10.500	10.500
12	Personalaufwendungen	174.357	186.500	**192.800**	197.600	202.500	207.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.015	49.900	**49.000**	49.000	49.000	49.000
15	Abschreibungen	2.910	3.200	**2.200**	1.500	1.000	1.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.121	4.400	**4.500**	4.600	4.600	4.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	226.403	244.000	**248.500**	252.700	257.100	262.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-215.250**	**-233.900**	**-237.800**	**-242.000**	**-246.600**	**-251.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	120.600	131.400	**135.300**	130.800	139.000	143.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*14.600*	*14.800*	***14.400***	*14.500*	*14.900*	*15.600*
	48110020 Serviceleistungen	*56.500*	*66.200*	***67.600***	*66.900*	*68.000*	*69.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*49.200*	*50.000*	***53.100***	*49.200*	*55.900*	*58.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*300*	*400*	***200***	*200*	*200*	*200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-120.600	-131.400	**-135.300**	-130.800	-139.000	-143.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-335.850**	**-365.300**	**-373.100**	**-372.800**	**-385.600**	**-395.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000	Nutzungsgebühren	9.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Bibliotheksbudget

KST 2720000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.716	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Erträge	1.716	1.000	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	47.489	53.300	53.000	53.100	53.100	53.300
Interne Leistungen	6.400	7.200	7.700	7.700	7.800	8.100
Ordentliche Aufwendungen	53.889	60.500	60.700	60.800	60.900	61.400
Ordentliches Ergebnis	-52.173	-59.500	-59.400	-59.500	-59.600	-60.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Bibliotheksbudget	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
	Das "Bibliotheksbudget" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
Sachaufwendungen		
42710000	Einsatz des EDV-Verfahrens WinBIAP.net	5.300
	Betriebskosten Onleihe	1.900
N	Beschaffung von Büchern, Karten und Spielen, AV-Medien, Periodika, Lern- und Lektürehilfen, E-Medien Onleihe, LexiBox	35.300
N	Öffentlichkeitsarbeit	5.300
44310010	Bibliotheksmaterial (Buchfolie, Buchetiketten, Ersatzhüllen u.a.)	2.800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.109	10.000	**10.500**	0	10.500	10.500	10.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.277	240.800	**246.300**	0	251.200	256.100	261.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-212.169	-230.800	**-235.800**	0	-240.700	-245.600	-250.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.570	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.570	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-12.570**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-224.739**	**-230.800**	**-235.800**	**0**	**-240.700**	**-245.600**	**-250.800**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.570	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.570	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.570	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe werden die bereitgestellten Ressourcen für die freiwilligen Aufgaben der Kulturpflege dargestellt. Die Stadt Rheinau nimmt diese Aufgaben in unterschiedlichen Ausprägungen wahr. Im Wesentlichen sind dies:

- die Durchführung eigener kultureller Programme, insbesondere die Bereitstellung von Ressourcen für die Stadtkultur Rheinau e.V. und die durch die Ortsverwaltung Diersheim betriebene Veranstaltungsreihe „Diersheimer Winter“;
- die institutionelle Förderung durch regelmäßig stattfindende, nicht zwingend projektbezogene Unterstützung von Organisationen und Vereinigungen durch Finanzzuschüsse und/oder Sachleistungen wie zum Beispiel die Überlassung von Räumen. Hierunter fallen insbesondere die Leistungen der Stadt Rheinau für die kulturell aktiven Vereine, wie Heimat-, Obst- und Gartenbau-, Landfrauen-, Karnevals- und andere Kulturvereine nach der Vereinsförderrichtlinie;
- die Organisation und Durchführung von Veranstaltungen, insbesondere die Ausstellung „Kunst-Handwerk-Hobby“ oder der jährlich stattfindende Mal- und Zeichenwettbewerb;
- die Pflege und Intensivierung der interkommunalen Kontakte (Städtepartnerschaften), insbesondere die Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim;
- die Förderung des Images der Stadt Rheinau durch Werbung und Veröffentlichungen und die Förderung von kulturellem Schriftgut (z.B. Broschüre „Aus der Stadt Rheinau“);
- der Betrieb des „Heidenkirchels“ im Stadtteil Freistett (die Gebäudekosten werden aus dem Gebäudemanagement in die vorliegende Produktgruppe verrechnet);
- die Aufstellung und der Betrieb von Weihnachtsbäumen an öffentlichen Plätzen in allen Rheinauer Ortsteilen.

Kulturelle Maßnahmen mit speziellem Aufgabenbezug, z.B. das Veranstaltungsprogramm im Hallenbad Freistett, die Organisation und Durchführung des Weihnachtsmarkts oder die Förderung von Kirchengemeinden, sind in den hierfür vorgesehenen Produktgruppen dargestellt.

Zur verbesserten Information sind die Kostenstellen „Örtliche Vereinsförderung“, „Stadtkultur Rheinau“, „Diersheimer Winter“ und „Mal- und Zeichenwettbewerb“ in den Erläuterungen gesondert angedruckt. Auf der Kostenstelle „Stadtkultur Rheinau“ ist das Netto-Engagement der Stadt für die Veranstaltungen der Stadtkultur Rheinau e.V. ersichtlich.

Einzelprodukte:

28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)
28.10.02 Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise
28.10.03 Kulturinformation (Marketing, Beratung, Information)

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,37 Ak	1.995 m²	300 €	0 h
2024	0,37 Ak	1.995 m²	300 €	491 h
2023	0,37 Ak	1.995 m²	300 €	468 h
2022	0,36 Ak	1.995 m²	0 €	468 h
2021	0,36 Ak	1.995 m²	0 €	468 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	74	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.275	700	**700**	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.230	60.300	**60.700**	61.600	63.200	65.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	56.579	61.000	**61.400**	62.300	63.900	65.700
12	Personalaufwendungen	27.265	26.900	**27.300**	28.000	28.700	29.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.835	47.600	**56.000**	24.700	31.400	25.100
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	57.171	103.900	**101.600**	107.000	93.000	107.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	96	100	**100**	100	100	100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	101.366	178.500	**185.000**	159.800	153.200	161.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-44.787**	**-117.500**	**-123.600**	**-97.500**	**-89.300**	**-95.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	169.200	214.800	**216.500**	181.600	200.200	238.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.600*	*1.600*	***1.600***	*1.500*	*1.500*	*1.700*
	48110020 Serviceleistungen	*22.800*	*25.500*	***26.000***	*26.000*	*26.700*	*27.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*136.300*	*179.200*	***180.400***	*145.200*	*162.900*	*200.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*8.500*	*8.500*	***8.500***	*8.900*	*9.100*	*9.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-169.200	-214.800	**-216.500**	-181.600	-200.200	-238.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-213.987**	**-332.300**	**-340.100**	**-279.100**	**-289.500**	**-334.200**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000 E	Stadt Rheinau: Jubiläum 50 Jahre (Gesamtkosten 30.000 €)	25.000
N	Weihnachtsbäume: Beschaffung (Erhöhung um 1.500 €)	10.000
	Jüdisches Gedenken (Gedenktag 500 € und 7x Stolpersteine 1500 €)	2.000

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000	Zuschuss an Historischer Verein für Publikationen (2025 einmalige Erhöhung wegen 50 Jahre Rheinau)	1.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000	Jüdisches Gedenken (Gedenktag 500 € und 7x Stolpersteine 1500 €)	2.000	2.000	2.000
E	Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby	3.500	0	3.500
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43180000	Zuschuss an Historischer Verein für Publikationen (2025 einmalige Erhöhung wegen 50 Jahre Rheinau)	800	800	800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Örtliche Vereinsförderung (Heimat- und Kultur)

KST 2810000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	569	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	569	500	500	500	500	500
Sachaufwendungen	11.476	16.000	17.200	14.200	14.200	14.200
Interne Leistungen	118.800	166.500	167.700	133.000	149.400	185.500
darunter: Gebäudemanagement	*118.500*	*166.200*	*167.300*	*132.600*	*149.000*	*185.100*
Ordentliche Aufwendungen	130.276	182.500	184.900	147.200	163.600	199.700
Ordentliches Ergebnis	-129.707	-182.000	-184.400	-146.700	-163.100	-199.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Heimat- und Kultur)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Heimat-, Obst- und Gartenbau-, Landfrauen-, Karnevals- und andere Kulturvereine	9.700
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	4.500
E	Zuschuss an den Imkerverein zur Sanierung des Lehrbienenstands	3.000
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 1.713 m², die Vereinen zum Zwecke der Kulturförderung zur Verfügung gestellt werden.	167.300

2 Stadtkultur Rheinau

KST 2810000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	53.230	60.300	60.700	61.600	63.200	65.000
Ordentliche Erträge	53.230	60.300	60.700	61.600	63.200	65.000
Personalaufwendungen	27.265	26.900	27.300	28.000	28.700	29.400
Sachaufwendungen	45.702	87.200	83.000	92.000	78.000	92.000
Interne Leistungen	31.000	33.400	33.400	33.600	34.500	35.600
Ordentliche Aufwendungen	103.967	147.500	143.700	153.600	141.200	157.000
Ordentliches Ergebnis	-50.737	-87.200	-83.000	-92.000	-78.000	-92.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Stadtkultur Rheinau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	60.700
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Verein "Stadtkultur Rheinau": Nettozuschuss Veranstaltungen: 20.000 € (Erhöhung wegen 50 Jahre Rheinau) Künstlersozialkasse: 1.500 € Veranstalter-Haftpflicht: 1.200 € Verlustausgleich: 60.300 €	83.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Stadtkultur Rheinau	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	61.600	63.200	65.000
Aufwendungen				
43180000	Kinderkulturtage	14.000	0	14.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Diersheimer Winter

KST 2810000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.507	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.507	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	4.076	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Interne Leistungen	300	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	4.376	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliches Ergebnis	-1.869	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Diersheimer Winter		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Veranstaltungs- und Kulturprogramm "Diersheimer Winter"	1.500

4 Mal- und Zeichenwettbewerb

KST 2810000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.926	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	300	300	300	300	400	400
Ordentliche Aufwendungen	2.226	1.800	2.300	2.300	2.400	2.400
Ordentliches Ergebnis	-2.226	-1.800	-2.300	-2.300	-2.400	-2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mal- und Zeichenwettbewerb		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Mal- und Zeichenwettbewerb der Stadt Rheinau (Erhöhung um 500 €)	2.000

5 Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim

KST 2810000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.187	10.000	15.000	5.000	15.000	5.000
Ordentliche Aufwendungen	1.187	10.000	15.000	5.000	15.000	5.000
Ordentliches Ergebnis	-1.187	-10.000	-15.000	-5.000	-15.000	-5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Jumelage Freundschaftspflege	5.000
E	Freundschaftstreffen Rheinau-Gambsheim	10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42710000	Jumelage Freundschaftspflege	5.000	5.000	5.000
E	Freundschaftstreffen Rheinau-Gambsheim	0	10.000	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.189	61.000	**61.400**	0	62.300	63.900	65.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.438	178.500	**185.000**	0	159.800	153.200	161.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.248	-117.500	**-123.600**	0	-97.500	-89.300	-95.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-49.248**	**-117.500**	**-123.600**	**0**	**-97.500**	**-89.300**	**-95.900**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2910

Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet Ressourcen, die zur Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bereitgestellt werden.

Ebenso wird die Unterhaltung von Kirchenuhren und Glockenanlagen dargestellt. Die Unterhaltung von Uhren- und Glockenanlagen an stadteigenen Gebäuden erfolgt innerhalb der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

29.10.01 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	17.680 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	17.680 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	17.680 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2910
Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102	1.600	**1.600**	1.600	1.600	1.600
15	Abschreibungen	353	400	**400**	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	5.331	5.200	**5.500**	5.600	5.700	5.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.786	7.200	**7.500**	7.600	7.700	7.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.786**	**-7.200**	**-7.500**	**-7.600**	**-7.700**	**-7.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	500	600	**600**	600	700	700
	48110020 Serviceleistungen	*500*	*600*	***600***	*600*	*700*	*700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-500	-600	**-600**	-600	-700	-700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-6.286**	**-7.800**	**-8.100**	**-8.200**	**-8.400**	**-8.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43180000	Zuschüsse zum Organisten- und Messnerdienst der evangelischen Kirchengemeinden	5.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2910
Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.798	6.800	**7.100**	0	7.200	7.300	7.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.798	-6.800	**-7.100**	0	-7.200	-7.300	-7.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.798**	**-6.800**	**-7.100**	**0**	**-7.200**	**-7.300**	**-7.400**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210
Förderung des Sports

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet die zur Verfügung gestellten Ressourcen zur ideellen, materiellen und finanziellen Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports.

Aus dem Bereich der Sportförderung betreibt die Stadt Rheinau in erster Linie die institutionelle Förderung oder Projektförderung durch Finanz- oder Sachleistungen, vor allem die Förderung von Sportvereinen im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie durch monetäre Leistungen, aber auch durch die Bereitstellung von Vereins- und Sporthäusern. Die für die Sportausübung erforderlichen Einrichtungen (z.B. Sporthallen und Sportplätze) werden bei Produktgruppe 4241 „Sportstätten“ geführt.

Im vorliegenden Produktbereich wird auch Ressourcenbereitstellung für die jährlich stattfindende Sportpreisverleihung dargestellt.

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

Einzelprodukte:

42.10.01 Sportförderung
42.10.02 Sportveranstaltungen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	3.317 m²	191.239 €	0 h
2024	0,00 Ak	3.317 m²	208.003 €	0 h
2023	0,00 Ak	3.317 m²	182.476 €	0 h
2022	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h
2021	0,00 Ak	3.317 m²	472.599 €	0 h

Soweit Vereine städtische Gebäude nutzen, sind die insoweit in Anspruch genommenen Gebäudeflächen in der obigen Tabelle ausgewiesen und die hierfür anfallenden Kosten aus dem Gebäudemanagement jeweils der Kostenstelle „Örtliche Vereinsförderung“ belastet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Aussagen über die Kosten der Inanspruchnahme städtischer Flächen durch Vereine und andere förderwürdige Organisationen getroffen werden.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210
Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.970	18.700	**21.800**	22.200	22.700	23.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	87	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	22.057	18.800	**21.900**	22.300	22.800	23.200
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.908	3.800	**3.800**	3.800	3.800	3.800
15	Abschreibungen	8.554	12.200	**12.100**	12.100	10.900	9.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	34.489	66.000	**30.300**	30.300	30.300	30.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	44.951	82.000	**46.200**	46.200	45.000	43.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-22.894**	**-63.200**	**-24.300**	**-23.900**	**-22.200**	**-20.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	182.800	194.000	**241.900**	194.900	229.700	259.900
	48110020 Serviceleistungen	*1.100*	*1.300*	***1.400***	*1.300*	*1.300*	*1.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*181.700*	*192.700*	***240.500***	*193.600*	*228.400*	*258.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-182.800	-194.000	**-241.900**	-194.900	-229.700	-259.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-205.694**	**-257.200**	**-266.200**	**-218.800**	**-251.900**	**-280.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Sportpreisverleihung	3.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210
Förderung des Sports

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Örtliche Vereinsförderung (Sport)

KST 4210000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	**22.057**	**18.800**	**21.900**	**22.300**	**22.800**	**23.200**
Ordentliche Erträge	**22.057**	**18.800**	**21.900**	**22.300**	**22.800**	**23.200**
Sachaufwendungen	**34.787**	**66.300**	**30.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	**8.554**	**12.200**	**12.100**	**12.100**	**10.900**	**9.800**
Interne Leistungen	**182.800**	**194.000**	**241.900**	**194.900**	**229.700**	**259.900**
darunter: Gebäudemanagement	*181.700*	*192.700*	***240.500***	*193.600*	*228.400*	*258.500*
Ordentliche Aufwendungen	**226.141**	**272.500**	**284.600**	**237.600**	**271.200**	**300.300**
Ordentliches Ergebnis	**-204.085**	**-253.700**	**-262.700**	**-215.300**	**-248.400**	**-277.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Örtliche Vereinsförderung (Sport)		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Sport-, Turn-, Segel-, Angel- und Freizeitvereine	23.000
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	5.000
	Zuschuss zur Unterhaltung der Vereinsturnhalle des Turnerbundes Freistett	2.300
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 3.271 m², die Vereinen zum Zwecke der Sportförderung zur Verfügung gestellt werden.	240.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210
Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.786	18.700	**21.800**	0	22.200	22.700	23.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.803	69.800	**34.100**	0	34.100	34.100	34.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.017	-51.100	**-12.300**	0	-11.900	-11.400	-11.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.836	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.836**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-31.853**	**-51.100**	**-12.300**	**0**	**-11.900**	**-11.400**	**-11.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Investitionsförderungsmaßnahmen

Investition 0010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.836	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.836	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe sind die Ressourcen dargestellt, die die Stadt Rheinau zur Finanzierung der Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau aufwendet. Unterhaltung und Betrieb der Hallenbäder sind in den Eigenbetrieb Stadtwerke ausgelagert. Details hierzu können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke, Teilhaushalt „Bäderbetrieb“, Produktgruppe 4240, entnommen werden.

Unter Berücksichtigung der Steuerungs- und Serviceleistungen sowie der direkten Personalleistungen, die durch den Eigenbetrieb Stadtwerke in voller Höhe erstattet werden, sind auf den in den Erläuterungen jeweils dargestellten Kostenstellen „Hallenbad Freistett“ und „Hallenbad Honau“ die erforderlichen Verlustausgleichszuwendungen zu den beiden Hallenbädern ersichtlich.

Daneben beinhaltet die vorliegende Produktgruppe die Aufwendungen für 4 Badeseen, an denen die Stadt Rheinau einen Badebetrieb anbietet. Zur besseren Information sind auch hier die Kostenstellen in den Erläuterungen jeweils im Einzelnen dargestellt.

Einzelprodukte:

42.40.02 Hallenbäder
42.40.05 Sonstige Einrichtungen und Angebote

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Die unten ausgewiesenen Arbeitszeitanteile entfallen auf Personal, das im Stellenplan der Stadt geführt wird, jedoch in dem untengenannten Umfang Leistungen für den Eigenbetrieb Stadtwerke erbringt.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,44 Ak	69 m²	645.025 €	232 h
2024	0,50 Ak	69 m²	647.827 €	243 h
2023	0,47 Ak	69 m²	645.025 €	372 h
2022	0,47 Ak	69 m²	1.786.459 €	372 h
2021	0,46 Ak	69 m²	1.786.459 €	372 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind unter anderem die Anschaffungskosten für das Sondervermögen, das die Stadt im Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebszweig Bäderbetrieb hält. Das konkret für den Zweck der Hallenbäder eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs. Dasselbe gilt für die dargestellten Gebäudeflächen. Die oben ausgewiesene Fläche betrifft den Kiosk am Badesee Honau, der als Gebäude in der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt wird.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	255	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.821	2.800	**2.800**	2.800	2.800	2.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82.442	89.300	**76.800**	77.100	78.600	80.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	90.518	92.100	**79.600**	79.900	81.400	83.500
12	Personalaufwendungen	28.937	29.200	**17.400**	17.900	18.400	18.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.745	25.400	**53.000**	22.200	22.400	22.900
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	555.591	623.100	**579.600**	672.400	661.600	669.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	594.273	677.700	**650.000**	712.500	702.400	711.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-503.756**	**-585.600**	**-570.400**	**-632.600**	**-621.000**	**-627.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	82.000	88.100	**93.200**	93.900	96.200	99.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*11.200*	*11.500*	***11.100***	*11.100*	*11.500*	*12.000*
	48110020 Serviceleistungen	*43.700*	*50.200*	***50.200***	*49.800*	*50.400*	*51.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*5.900*	*2.600*	***3.100***	*3.100*	*3.800*	*4.200*
	48110040 Bauhofleistungen	*21.200*	*23.800*	***28.800***	*29.900*	*30.500*	*31.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-82.000	-88.100	**-93.200**	-93.900	-96.200	-99.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-585.756**	**-673.700**	**-663.600**	**-726.500**	**-717.200**	**-726.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	Nicht planbare Unterhaltungsmaßnahmen an Außenanlagen	1.000
42220000	E Badeseen: Sicherheitsbeschilderung (Neuausrichtung)	6.000
	E Badeseen: Schwimmkörper (Leine zur Badebereichsabgrenzung)	3.400

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Hallenbad Freistett

KST 4240000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	53.591	59.400	47.400	47.300	48.100	49.300
Ordentliche Erträge	53.591	59.400	47.400	47.300	48.100	49.300
Personalaufwendungen	14.920	15.800	4.300	4.400	4.500	4.600
Sachaufwendungen	451.794	551.300	458.100	438.300	428.000	437.100
Interne Leistungen	39.300	43.600	43.100	42.900	43.600	44.700
Ordentliche Aufwendungen	506.014	610.700	505.500	485.600	476.100	486.400
Ordentliches Ergebnis	-452.423	-551.300	-458.100	-438.300	-428.000	-437.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	47.400
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	458.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	47.300	48.100	49.300
Aufwendungen				
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	438.300	428.000	437.100

2 Hallenbad Honau

KST 4240000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	28.850	29.900	29.400	29.800	30.500	31.400
Ordentliche Erträge	28.850	29.900	29.400	29.800	30.500	31.400
Personalaufwendungen	14.016	13.400	13.100	13.500	13.900	14.300
Sachaufwendungen	103.798	71.800	121.500	234.100	233.600	232.300
Interne Leistungen	14.400	16.500	16.300	16.300	16.600	17.100
Ordentliche Aufwendungen	132.214	101.700	150.900	263.900	264.100	263.700
Ordentliches Ergebnis	-103.364	-71.800	-121.500	-234.100	-233.600	-232.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Honau		Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	29.400
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (nach erfolgter Sanierung)	121.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Honau		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	29.800	30.500	31.400
Aufwendungen				
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (nach erfolgter Sanierung)	234.100	233.600	232.300

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Badesee Freistett

KST 4240000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	2.934	5.100	8.800	3.800	3.900	4.000
Interne Leistungen	7.200	8.200	10.700	11.100	11.300	11.500
Ordentliche Aufwendungen	10.134	13.300	19.500	14.900	15.200	15.500
Ordentliches Ergebnis	-10.134	-13.300	-19.500	-14.900	-15.200	-15.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Freistett	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Badesee Freistett - Verkehrssicherungsmaßnahmen / Uferbefestigung	5.000
	Badesee Freistett - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	700
42710000	Beteiligung an den Kosten zur Reinigung der Toiletten im Clubhaus der Tennisabteilung des Turnerbundes Freistett	1.200

4 Badesee Honau

KST 4240000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	7.821	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	7.821	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Sachaufwendungen	2.259	11.900	18.300	12.100	12.200	12.400
Interne Leistungen	13.100	10.700	14.400	14.700	15.600	16.400
darunter: Gebäudemanagement	*5.900*	*2.600*	*3.100*	*3.100*	*3.800*	*4.200*
darunter: Bauhofleistungen	*5.800*	*6.600*	*9.700*	*10.000*	*10.200*	*10.500*
Ordentliche Aufwendungen	15.359	22.600	32.700	26.800	27.800	28.800
Ordentliches Ergebnis	-7.538	-19.800	-29.900	-24.000	-25.000	-26.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Honau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Badesee Honau - Verkehrssicherungsmaßnahmen / Uferbefestigung	5.000
	E Zusätzlicher Abfalleimer	400
	E Erneuerung Sitzbank	1.000
	Badesee Honau - Rückschnitt Uferbewuchs	3.000
	Badesee Honau - Mäharbeiten im See	3.200
	Badesee Honau - Maßnahmen zur Verbesserung der Wasserqualität (Algenentfernung)	3.000
	Badesee Honau - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	700

5 Badesee Memprechtshofen

KST 4240000006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.295	2.400	7.100	2.100	2.100	2.200
Interne Leistungen	800	800	1.600	1.600	1.600	1.700
Ordentliche Aufwendungen	2.095	3.200	8.700	3.700	3.700	3.900
Ordentliches Ergebnis	-2.095	-3.200	-8.700	-3.700	-3.700	-3.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Memprechtshofen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Badesee Memprechtshofen - Verkehrssicherungsmaßnahmen / Uferbefestigung	5.000
	Badesee Memprechtshofen - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 500 €)	200

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

6 Badesee Helmlingen

KST 4240000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	150	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	150	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	3.257	2.500	8.400	2.700	2.700	2.800
Interne Leistungen	7.000	7.900	6.800	7.000	7.200	7.400
Ordentliche Aufwendungen	10.257	10.400	15.200	9.700	9.900	10.200
Ordentliches Ergebnis	-10.107	-10.400	-15.200	-9.700	-9.900	-10.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Badesee Helmlingen			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42120000	E	Badesee Helmlingen - Verkehrssicherungsmaßnahmen / Uferbefestigung	5.000
	E	Schild am Badestrand	700
		Badesee Helmlingen - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	700

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	90.167	92.100	**79.600**	0	79.900	81.400	83.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.546	677.700	**650.000**	0	712.500	702.400	711.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-503.379	-585.600	**-570.400**	0	-632.600	-621.000	-627.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-503.379**	**-585.600**	**-570.400**	**0**	**-632.600**	**-621.000**	**-627.700**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für die Bereitstellung und den Betrieb von Hallen und Freisportanlagen (Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen, Klein- und Normalspielfelder sowie leichtathletische Anlagen).

Die Leistungen in diesem Bereich umfassen die
- Bereitstellung der Einrichtungen für den Schulsport;
- die Überlassung für sportliche Nutzungen durch Dritte (Dauer- und Einzelbelegung), insbesondere durch Vereine und andere Organisationen, auch im Rahmen der Vereinsförderrichtlinie.

Die Vermietung oder Überlassung der Mehrzweckhallen sowie der in verschiedenen Hallen betriebenen Wirtschaftsräume und –einrichtungen (z.B. Gasträume und Küchen) für sonstige Nutzungen (wie z. B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke) wird – soweit dies der Ausbaustand des Gebäudemanagementsystems bereits zulässt – bei Produktgruppe 5730 „Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen“ abgebildet. Dort sind auch die Stadthalle Freistett sowie die Graf-Reinhard-Halle als reine Festhallen verortet. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Abgrenzungen zwischen sportlicher und sonstiger Nutzung der Rheinauer Sport- und Mehrzweckhallen getroffen werden.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
4241000002	Sporthalle Freistett	**4241000009**	Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)	**4241000016**	Sportplatz Helmlingen
4241000003	Sporthalle Rheinbischofsheim	**4241000010**	Friedrich-Stephan-Stadion Freistett	**4241000017**	Basketballplatz Freistett
4241000004	Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)	**4241000011**	Sportplatz Rheinbischofsheim	**4241000018**	Kleinspielfeld Freistett
4241000005	Hans-Weber-Halle Linx (nur Sportstättenteil)	**4241000012**	Sportplatz Diersheim	**4241000019**	Kleinspielfeld Rheinbischofsheim
4241000006	Turnraum Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)	**4241000013**	Hans-Weber-Stadion Linx	**4241000020**	Kleinspielfeld Helmlingen
4241000007	Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)	**4241000014**	Sportplatz Honau	**4241000021**	Bolzplatz Honau
4241000008	Mehrzweckhalle Memprechtshofen (nur Sportstättenteil)	**4241000015**	Sportplatz Memprechtshofen		

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

42.41.01 Gedeckte Sportflächen bis 27 m x 45 m
42.41.02 Freisportanlagen

Produktverantwortung:

Hauptamt

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	6.425 m²	3.244.679 €	1.215 h
2024	0,00 Ak	6.425 m²	3.098.536 €	1.393 h
2023	0,00 Ak	6.425 m²	3.516.099 €	1.210 h
2022	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.210 h
2021	0,00 Ak	6.425 m²	3.094.624 €	1.210 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	9.347	10.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.268	7.700	**9.500**	9.500	9.500	9.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	87	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	19.702	17.700	**20.500**	20.500	20.500	20.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.720	85.600	**86.600**	80.300	81.600	57.400
15	Abschreibungen	28.307	31.600	**33.400**	36.300	36.300	35.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.114	4.800	**1.300**	1.300	1.300	1.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.427	1.700	**1.600**	1.600	1.600	1.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	183.567	123.700	**122.900**	119.500	120.800	96.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-163.865**	**-106.000**	**-102.400**	**-99.000**	**-100.300**	**-75.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	908.300	951.800	**1.027.700**	1.165.500	929.000	1.021.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*2.800*	*2.800*	***2.800***	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	48110020 Serviceleistungen	*25.200*	*28.500*	***30.800***	*29.100*	*30.200*	*31.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*793.500*	*821.400*	***856.900***	*993.200*	*752.900*	*840.400*
	48110040 Bauhofleistungen	*86.800*	*99.100*	***137.200***	*142.000*	*144.700*	*148.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-908.300	-951.800	**-1.027.700**	-1.165.500	-929.000	-1.021.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.072.165**	**-1.057.800**	**-1.130.100**	**-1.264.500**	**-1.029.300**	**-1.096.700**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Sportstätten (A)

KST 4241000001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	3.005	31.500	34.500	35.200	36.000	36.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.058	2.300	1.200	3.800	3.800	3.800
Interne Leistungen	8.200	9.100	10.200	9.500	10.000	10.200
Ordentliche Aufwendungen	12.263	42.900	45.900	48.500	49.800	50.500
Ordentliches Ergebnis	-12.263	-42.900	-45.900	-48.500	-49.800	-50.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportstätten (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	Verbesserung der Rasenpflege (Striegeln und Vertikutieren)	11.000
	Entsorgung Schnittgut	10.000
	Dünger und Rollrasen	3.000
	Reparatur von Zaun und Toranlagen	1.000
	Schneiden von Hainbuchenhecken	1.500
42210000	N Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung (Reparaturen)	4.000
42220000	N Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung (Ersatz)	4.000

2 Sporthalle Freistett

KST 4241000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.565	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	1.565	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Sachaufwendungen	88	700	100	100	100	100
Interne Leistungen	251.800	182.300	160.800	160.300	173.100	194.200
darunter: Gebäudemanagement	*250.100*	*180.400*	*158.700*	*158.200*	*171.000*	*192.000*
Ordentliche Aufwendungen	251.888	183.000	160.900	160.400	173.200	194.300
Ordentliches Ergebnis	-250.323	-181.400	-159.300	-158.800	-171.600	-192.700

3 Sporthalle Rheinbischofsheim

KST 4241000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.829	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	1.829	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
Sachaufwendungen	358	1.400	400	400	400	400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	529	600	600	600	600	400
Interne Leistungen	138.600	163.000	153.600	147.100	160.200	183.700
darunter: Gebäudemanagement	*137.300*	*161.500*	*152.000*	*145.500*	*158.600*	*182.000*
Ordentliche Aufwendungen	139.488	165.000	154.600	148.100	161.200	184.500
Ordentliches Ergebnis	-137.659	-163.600	-153.000	-146.500	-159.600	-182.900

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)

KST 4241000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	154	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	154	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	107	500	3.600	100	100	100
Interne Leistungen	17.900	31.200	23.300	15.500	17.600	22.600
darunter: Gebäudemanagement	*17.500*	*30.700*	***22.800***	*15.000*	*17.000*	*22.000*
Ordentliche Aufwendungen	18.007	31.700	26.900	15.600	17.700	22.700
Ordentliches Ergebnis	-17.853	-31.600	-26.800	-15.500	-17.600	-22.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42210000	E Ersatz Sportgeräte	3.500

5 Hans-Weber-Halle Linx (nur Sportstättenteil)

KST 4241000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.572	800	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Erträge	1.572	800	1.500	1.500	1.500	1.500
Sachaufwendungen	0	300	0	0	0	0
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	441	400	0	0	0	0
Interne Leistungen	5.100	5.000	6.300	5.400	6.200	6.800
darunter: Gebäudemanagement	*4.100*	*3.900*	***5.100***	*4.200*	*4.900*	*5.500*
Ordentliche Aufwendungen	5.541	5.700	6.300	5.400	6.200	6.800
Ordentliches Ergebnis	-3.969	-4.900	-4.800	-3.900	-4.700	-5.300

6 Turnraum Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)

KST 4241000006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	195	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	195	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	0	300	0	0	0	0
Interne Leistungen	200	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	200	600	300	300	300	300
Ordentliches Ergebnis	-5	-500	-200	-200	-200	-200

7 Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)

KST 4241000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	110	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	110	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	0	400	0	0	0	0
Interne Leistungen	69.400	70.100	58.700	61.600	69.100	74.500
darunter: Gebäudemanagement	*68.700*	*69.300*	***57.800***	*60.700*	*68.200*	*73.600*
Ordentliche Aufwendungen	69.400	70.500	58.700	61.600	69.100	74.500
Ordentliches Ergebnis	-69.290	-70.400	-58.600	-61.500	-69.000	-74.400

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

8 Mehrzweckhalle Memprechtshofen (nur Sportstättenteil)

KST 4241000008	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	1.510	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Erträge	1.510	1.200	1.500	1.500	1.500	1.500
Sachaufwendungen	245	800	300	300	300	300
Interne Leistungen	96.700	113.900	112.800	239.900	117.600	129.400
darunter: Gebäudemanagement	*95.700*	*112.700*	***111.500***	*238.600*	*116.300*	*128.000*
Ordentliche Aufwendungen	96.945	114.700	113.100	240.200	117.900	129.700
Ordentliches Ergebnis	-95.435	-113.500	-111.600	-238.700	-116.400	-128.200

9 Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)

KST 4241000009	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.333	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	3.333	2.400	3.000	3.000	3.000	3.000
Sachaufwendungen	6.061	1.200	700	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	265	300	900	900	900	900
Interne Leistungen	221.500	264.400	350.700	372.700	218.600	239.100
darunter: Gebäudemanagement	*220.100*	*262.900*	***349.000***	*371.000*	*216.900*	*237.300*
Ordentliche Aufwendungen	227.826	265.900	352.300	374.300	220.200	240.700
Ordentliches Ergebnis	-224.493	-263.500	-349.300	-371.300	-217.200	-237.700

10 Friedrich-Stephan-Stadion Freistett

KST 4241000010	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	87	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	87	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	30.086	6.700	6.700	6.800	6.900	7.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	441	500	500	500	500	200
Interne Leistungen	14.500	16.400	30.500	30.000	30.600	31.300
Ordentliche Aufwendungen	45.027	23.600	37.700	37.300	38.000	38.500
Ordentliches Ergebnis	-44.940	-23.600	-37.700	-37.300	-38.000	-38.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedrich-Stephan-Stadion Freistett	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	Freistett: Friedrich-Stephan-Stadion - Pflege des Kunstrasenspielfeldes	2.500
	Freistett: Friedrich-Stephan-Stadion - Reinigung Laufbahn	1.500
43180000	Zuschuss an SV Freistett e.V. zur Beteiligung an den Kosten zur Reinigung des Sanitärtraktes des Sporthauses Freistett wegen der Nutzung des Friedrich-Stephan-Stadions durch die Rheinauer Schulen	1.300

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

11 Sportplatz Rheinbischofsheim

KST 4241000011	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	14.223	3.400	11.000	7.300	7.500	7.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	0	300	300	300
Interne Leistungen	11.000	12.500	26.400	26.900	27.500	28.100
Ordentliche Aufwendungen	25.223	15.900	37.400	34.500	35.300	36.200
Ordentliches Ergebnis	-25.223	-15.900	-37.400	-34.500	-35.300	-36.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Rheinbischofsheim			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42120000	E	Rheinbischofsheim: Ersatzbepflanzung für gefällte Birken (neu: 4 Feldahorne)	4.000
42710000		Stromkosten für die Bewässerung	7.000

12 Sportplatz Diersheim

KST 4241000012	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	22.067	30.200	27.200	27.100	27.200	1.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.233	4.500	9.600	9.600	9.600	9.600
Interne Leistungen	19.500	22.200	31.300	32.100	32.800	33.700
Ordentliche Aufwendungen	45.800	56.900	68.100	68.800	69.600	45.100
Ordentliches Ergebnis	-45.800	-56.900	-68.100	-68.800	-69.600	-45.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Diersheim			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42120000	E	Externe Pflege des neuen Rasenspielfelds für die Gewährleistungszeit von vier Jahren	25.500
42710000		Stromkosten für die Bewässerung	1.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Sportplatz Diersheim			Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42120000	E	Externe Pflege des neuen Rasenspielfelds für die Gewährleistungszeit von vier Jahren	25.500	25.500	0

13 Hans-Weber-Stadion Linx

KST 4241000013	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	8.135	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Ordentliche Erträge	8.135	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Sachaufwendungen	8.862	4.000	3.800	4.000	4.100	4.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.139	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
Interne Leistungen	12.400	14.100	12.800	12.800	13.100	13.500
Ordentliche Aufwendungen	34.401	33.000	31.500	31.700	32.100	32.700
Ordentliches Ergebnis	-26.266	-23.600	-22.100	-22.300	-22.700	-23.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hans-Weber-Stadion Linx			Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42710000		Stromkosten für die Bewässerung	2.500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

14 Sportplatz Honau

KST 4241000014	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	0	1.700	1.000	1.000	1.000	1.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.676	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Interne Leistungen	19.100	21.700	17.900	18.400	18.800	19.200
Ordentliche Aufwendungen	20.776	25.300	20.800	21.300	21.700	22.200
Ordentliches Ergebnis	-20.776	-25.300	-20.800	-21.300	-21.700	-22.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Honau		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	Honau: Sportplatz - Pflege Hartplatz (zzgl. Bauhofleistungen: 1.000 €)	1.000

15 Sportplatz Memprechtshofen

KST 4241000015	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	6.150	0	200	200	200	200
Interne Leistungen	4.600	5.200	12.900	13.200	13.500	13.800
Ordentliche Aufwendungen	10.750	5.200	13.100	13.400	13.700	14.000
Ordentliches Ergebnis	-10.750	-5.200	-13.100	-13.400	-13.700	-14.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Memprechtshofen		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	N Jahreshauptinspektion Sportanlage (Bouleplatz)	200

16 Basketballplatz Freistett

KST 4241000017	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	43.898	2.000	0	0	0	0
Interne Leistungen	2.700	3.100	2.200	2.300	2.300	2.400
Ordentliche Aufwendungen	46.598	5.100	2.200	2.300	2.300	2.400
Ordentliches Ergebnis	-46.598	-5.100	-2.200	-2.300	-2.300	-2.400

17 Bolzplatz Honau

KST 4241000021	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.137	7.000	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.600	1.900	1.800	1.900	1.900	2.000
Ordentliche Aufwendungen	2.737	8.900	1.800	1.900	1.900	2.000
Ordentliches Ergebnis	-2.737	-8.900	-1.800	-1.900	-1.900	-2.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.893	7.700	**9.500**	0	9.500	9.500	9.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.581	92.100	**89.500**	0	83.200	84.500	60.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.688	-84.400	**-80.000**	0	-73.700	-75.000	-50.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.900	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.900	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.886	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.817	0	**40.000**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	64.809	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	75.611	0	**3.200**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	214.123	0	**43.200**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-194.223**	**0**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-326.911**	**-84.400**	**-123.200**	**0**	**-73.700**	**-75.000**	**-50.800**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	**43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.817	0	**40.000**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**3.200**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.817	0	**43.200**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.817	0	**-43.200**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	40.000	Bisher finanziert (Saldo)	40.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	2.700
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Aerifiziergerät für Sportplatzpflege	40.000	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Zuschuss an den VfR Rheinbischofsheim zur Erneuerung der Brunnenpumpe	3.200	0	0	0

2 Sportplatz Diersheim - Sanierung Rasenspielfeld

Investition 4002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	64.809	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	75.611	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.420	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-140.420	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	140.420	Bisher finanziert (Saldo)	140.420	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Kleinspielfeld Helmlingen - Sanierung

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	19.900	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.900	0	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.886	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.886	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-46.986	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	66.886	Bisher finanziert (Saldo)	66.886	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 6
Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

12 Sicherheit und Ordnung

1224 Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

51 Räumliche Planung und Entwicklung

5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

52 Bauen und Wohnen

5210 Bauordnung

53 Ver- und Entsorgung

5370 Abfallwirtschaft

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

5410 Gemeindestraßen
5450 Straßenreinigung und Winterdienst

55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen

5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
5520 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

56 Umweltschutzmaßnahmen

5610 Umweltschutzmaßnahmen

Teilhaushalt 6
Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt vereint alle Aktivitäten im Bereich der räumlichen Planung und Entwicklung, von Bauen und Wohnen und des Baues, der Unterhaltung und dem Betrieb von Verkehrsflächen und –anlagen. Aus dem Bereich der Ver- und Entsorgung ist die städtische Zuständigkeit in der Abfallwirtschaft abgebildet. Daneben finden sich aus dem Aufgabenbereich der Natur- und Landschaftspflege der Bau, die Unterhaltung und der Betrieb von städtischen Grünanlagen sowie Spielplätzen, der Gewässerschutz sowie die Natur- und Umweltschutzaktivitäten der Stadt. Außerdem wird das Friedhofs- und Bestattungswesen in diesem Teilhaushalt geführt. Wegen der personellen Verknüpfung wird die dem Produktbereich „Sicherheit und Ordnung“ zugeordnete Grundbucheinsichtsstelle ebenfalls hier geführt.

Im Bereich der Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung sind die großen Themen Stadtentwicklung und Bauleitplanung verortet, ebenso aber auch Umlegungsverfahren und der städtische Gutachterausschuss. Die Ausweisung der Produktgruppe „Bauordnung“ zeigt den Ressourcenbedarf für die hier zu erledigenden städtischen Aufgaben bei bauordnungsrechtlichen Verfahren.

Die Abfallwirtschaft zeigt die Kosten für die Reinhaltung der Stadt (außerhalb der Straßenreinigung) sowie für die Unterhaltung und den Betrieb der städtischen Grünannahmestellen auf.

Der Bereich der Gemeindestraßen steht nach den Tageseinrichtungen für Kinder und den Schulen in der Regel an dritter Stelle beim Ressourcenbedarf und damit bei den Finanzierungsanforderungen an den städtischen Haushalt. Hier sind nicht nur die innerörtlichen Anbaustraßen und Wege sondern auch die Gemeindeverbindungsstraßen, die außerorts liegenden Wege mit Ausnahme der Waldwege, die Brückenbauwerke und sämtliches Straßenzubehör wie Begleitgrün, Straßenbeleuchtung und Beschilderung abgebildet. Ebenso sind die Kosten für Straßenreinigung und Winterdienst enthalten.

Im Bereich „Öffentliches Grün“ werden die städtischen Grünanlagen (nicht Straßenbegleitgrün oder Gebäuden zugeordnete Grünflächen) und 22 öffentliche Spielplätze (nicht Kindergartenspielplätze und Bolzplätze bzw. Kleinspielfelder) geführt.

Die Ressourcen für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer, einschließlich dem vorbeugenden Hochwasserschutz sind bei Produktgruppe 5520 zusammengefasst dargestellt.

Die Unterhaltung und der Betrieb der neun städtischen Friedhöfe sowie die Unterhaltung von Kriegsgräbern, Ehrengräbern, Jüdischer Friedhof und Denkmalen sind in Produktgruppe 5530 enthalten.
Entwicklung und Führung des Ökokontos der Stadt Rheinau, Klimaschutz und sonstige Umweltschutzmaßnahmen sowie andere naturschutzbezogene Themen, wie das Obstbauförderprogramm runden den Inhalt des Teilhaushalts 6 ab.

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Haushaltsschwerpunkt ist der Bereich der Gemeindestraßen, wo die mit Abstand größten Anlagenwerte geführt und verwaltet werden. Hier und insbesondere bei der Pflege des Straßenbegleitgrüns ist auch ein großer Bedarf an Bauhofleistungen ausgewiesen.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	8,86 Ak	934 m²	76.213.740 €	12.819 h
2024	8,55 Ak	934 m²	67.130.384 €	12.404 h
2023	6,78 Ak	934 m²	83.136.611 €	13.508 h
2022	7,30 Ak	934 m²	75.939.749 €	10.526 h
2021	7,30 Ak	934 m²	75.939.749 €	10.526 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	178.574	355.600	**359.000**	413.200	193.000	161.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	185.378	204.600	**200.700**	200.700	200.700	167.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	139.779	124.100	**124.200**	124.200	124.200	124.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.964	5.000	**3.600**	3.600	3.600	3.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.796	5.700	**5.700**	5.700	5.700	5.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	118.404	133.000	**135.000**	186.000	235.600	235.100
11	Anteilige ordentliche Erträge	639.895	828.000	**828.200**	933.400	762.800	697.500
12	Personalaufwendungen	499.455	704.500	**731.500**	791.300	810.500	830.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	677.077	1.034.000	**1.100.700**	941.900	1.530.600	783.200
15	Abschreibungen	456.618	512.900	**490.900**	549.300	602.100	617.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	223.519	260.700	**281.800**	288.100	294.600	301.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	481.452	693.400	**822.600**	741.700	531.400	538.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.338.121	3.205.500	**3.427.500**	3.312.300	3.769.200	3.070.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.698.226**	**-2.377.500**	**-2.599.300**	**-2.378.900**	**-3.006.400**	**-2.373.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.702.200	1.897.000	**1.977.800**	1.949.400	2.021.000	2.051.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*91.300*	*92.600*	***89.900***	*74.000*	*70.800*	*74.400*
	48110020 Serviceleistungen	*254.600*	*298.100*	***304.200***	*294.500*	*303.100*	*308.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*75.400*	*87.000*	***134.700***	*82.100*	*118.300*	*102.000*
	48110040 Bauhofleistungen	*1.280.900*	*1.419.300*	***1.449.000***	*1.498.800*	*1.528.800*	*1.566.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.702.200	-1.897.000	**-1.977.800**	-1.949.400	-2.021.000	-2.051.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-3.400.426**	**-4.274.500**	**-4.577.100**	**-4.328.300**	**-5.027.400**	**-4.424.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.302	532.000	**536.100**	0	591.300	372.100	342.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.920.944	2.692.600	**2.936.600**	0	2.763.000	3.167.100	2.453.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.544.642	-2.160.600	**-2.400.500**	0	-2.171.700	-2.795.000	-2.111.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.439	345.000	**160.000**	200.000	300.000	900.000	1.000.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.302	24.500	**12.600**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.194.290	11.400	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	33.000	**160.700**	0	91.500	78.000	78.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.351.032	413.900	**353.500**	200.000	411.700	998.200	1.098.200
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.351.032**	**-413.900**	**-353.500**	**200.000**	**-411.700**	**-998.200**	**-1.098.200**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-4.895.674**	**-2.574.500**	**-2.754.000**	**200.000**	**-2.583.400**	**-3.793.200**	**-3.209.200**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 1224
Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

Grundlagen

Inhalt:

Die in Baden-Württemberg innerhalb des Bundesgebiets einmalige, historisch gewachsene und sehr zersplitterte Struktur des Grundbuchwesens wurde im Rahmen einer im Jahr 2008 beschlossenen Grundbuchamtsreform neu geordnet. Die mehr als 600 Grundbuchämter wurden ab 2012 bis zum 01.01.2018 nach und nach in 13 grundbuchführende Amtsgerichte übertragen. Gleichzeitig wurde im Grundbuchwesen auf eine vollelektronische Aktenführung umgestellt.

Das Grundbuchamt der Stadt Rheinau wurde mit Wirkung zum 06.06.2017 vom Land Baden-Württemberg übernommen und wird fortan beim Amtsgericht Achern weitergeführt.

Die Stadt Rheinau hat sich im Rahmen dieser Zentralisierung für den Betrieb einer kommunalen Grundbucheinsichtsstelle entschieden, um den Bürger vor Ort eine Möglichkeit zu bieten, in das Grundbuch einzusehen. Dort können Bürgerinnen und Bürger mit berechtigtem Interesse Einsicht in das elektronische Grundbuch nehmen und Auszüge erhalten. Der Ressourcenbedarf für diese Leistungen wird in der vorliegenden Produktgruppe abgebildet.

Wegen der personellen Verknüpfung wird die dem Produktbereich „Sicherheit und Ordnung“ zugeordnete Grundbucheinsichtsstelle im vorliegenden Teilhaushalt 6 geführt.

Einzelprodukte:

12.24.01 Entwurf und Ausfertigung von Urkunden
12.24.02 Öffentliche Beglaubigungen

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h
2024	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h
2023	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h
2022	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h
2021	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 1224
Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.310	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.310	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
12	Personalaufwendungen	14.449	17.100	**17.000**	17.500	18.000	18.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.449	17.100	**17.000**	17.500	18.000	18.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-12.139**	**-15.100**	**-15.000**	**-15.500**	**-16.000**	**-16.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	7.300	8.700	**8.900**	8.700	9.000	9.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*500*	*500*	***500***	*500*	*600*	*600*
	48110020 Serviceleistungen	*6.400*	*7.500*	***7.800***	*7.700*	*7.900*	*8.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*400*	*700*	***600***	*500*	*500*	*600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-7.300	-8.700	**-8.900**	-8.700	-9.000	-9.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-19.439**	**-23.800**	**-23.900**	**-24.200**	**-25.000**	**-25.800**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 1224
Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.199	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.022	17.100	**17.000**	0	17.500	18.000	18.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.823	-15.100	**-15.000**	0	-15.500	-16.000	-16.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-11.823**	**-15.100**	**-15.000**	**0**	**-15.500**	**-16.000**	**-16.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5110
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die bedarfsgerechte Bereitstellung von Bau- und Freiflächen sowie eine nachhaltige städtebauliche Entwicklung. Wegen des engen personellen Verbunds werden vorliegend auch die eingesetzten Ressourcen für Umlegungsverfahren sowie für den Gemeinsamen Gutachterausschuss der Stadt Achern abgebildet. Im Einzelnen handelt es sich um folgende wesentliche Leistungen:

- Entwicklung von Strategien und Konzepten zur Steuerung in allen Feldern der Stadtentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur / Gemeinbedarf);
- Aufstellung von umfassenden und bereichsspezifischen Stadt-, Stadtteil- und Quartiersentwicklungsplanungen und -programmen;
- Begleitung raumordnerischer Planungen und Abstimmung mit den Zielen der Stadt;
- Aufstellung des Flächennutzungsplans mit Beiplänen gemäß BauGB und des Landschaftsplans;
- Durchführung von Standortuntersuchungen;
- Durchführung der Verträglichkeitsprüfung nach Fauna-Flora-Habitat-Richtlinie der EU (FFH);
- Städtebauliche Rahmenplanungen, städtebauliche Ideenwettbewerbe;
- Erarbeitung städtebaulicher Entwürfe im Vorfeld der Bebauungsplanung;
- Aufstellung von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungsplänen, Innenbereichs- und Außenbereichssatzungen;
- Aufstellung von Verkehrsentwicklungsplänen, Erstellung detaillierter Teilkonzepte für bestimmte Verkehrsträger oder Teilbereiche z.B. Radverkehrskonzept;
- Aufstellung von Konzepten zur Verkehrssteuerung und -lenkung, Verkehrsberuhigung, Parkraumbewirtschaftung;
- Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungsmaßnahmen;
- Sonstige Maßnahmen der Stadterneuerung (Ordnungs- und Baumaßnahmen) zur Verbesserung von Stadtteilen und Quartieren;
- Durchführung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen;
- Aufstellung sonstiger Satzungen im Bereich Städtebau, Bauleitplanung und Bauordnung;
- Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange;
- Erarbeitung von Stellungnahmen insbesondere zu Plänen, Programmen benachbarter Städte, Gemeinden und sonstiger Planungsträger;
- Neuordnung bebauter und unbebauter Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung;
- Umlegung und vereinfachte Umlegung nach BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht;

Der Ressourcenbedarf für die Kontoführung für ökologische Ausgleichsmaßnahmen wird bei Produktgruppe 5540 „Naturschutz und Landschaftspflege“ abgebildet, die Abrechnung von Kostenerstattungsbeträgen für Maßnahmen zum Ausgleich zu erwartender Eingriffe in Natur und Landschaft erfolgt durch die Stadtkämmerei im Rahmen der Produktgruppe 1132 „Abgabewesen“ und die Erstellung von Konzepten im Bereich ÖPNV ist bei Produktgruppe 5470 „Verkehrsbetriebe / ÖPNV“ berücksichtigt.

Einzelprodukte:

51.10.01 Stadtentwicklung
51.10.02 Vorbereitende Bauleitplanung
51.10.03 Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
51.10.04 Städtebaulicher Entwurf, Konzepte zu Bebauung und Freiraum, Stadtgestaltung
51.10.05 Verbindliche Bauleitplanung
51.10.06 Verkehrsentwicklungsplan
51.10.07 Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung
51.10.09 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen
51.10.10 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
51.10.11 Rechtsverfahren und Gebote
51.10.14 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter
51.11.08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen
51.12.07 Vertretung der Kommune in Flurneuordnungsverfahren

Produktverantwortung:

Bauamt

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5110
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,37 Ak	54 m²	20.700 €	0 h
2024	1,37 Ak	54 m²	20.700 €	0 h
2023	1,84 Ak	54 m²	18.300 €	0 h
2022	2,04 Ak	54 m²	0 €	0 h
2021	2,02 Ak	54 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5110
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	48.000	**72.000**	96.000	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	48.000	**72.000**	96.000	0	0
12	Personalaufwendungen	98.761	109.900	**88.300**	90.300	92.500	94.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.460	3.900	**2.400**	2.400	2.500	2.600
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	58.556	67.800	**71.000**	72.400	73.900	75.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.845	161.200	**311.000**	191.000	31.000	31.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	267.622	342.800	**472.700**	356.100	199.900	203.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-267.622**	**-294.800**	**-400.700**	**-260.100**	**-199.900**	**-203.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	57.700	69.800	**68.900**	69.300	67.500	70.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*12.400*	*12.600*	***12.300***	*15.000*	*11.500*	*12.000*
	48110020 Serviceleistungen	*40.400*	*47.600*	***48.200***	*47.700*	*48.500*	*49.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*4.900*	*9.600*	***8.400***	*6.600*	*7.500*	*8.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-57.700	-69.800	**-68.900**	-69.300	-67.500	-70.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-325.322**	**-364.600**	**-469.600**	**-329.400**	**-267.400**	**-273.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000 E	Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II - Zuweisungen	72.000

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43120000	Gemeinsamer Gutachterausschuss - Zuweisung an Stadt Achern (Erhöung um 3.200 €)	71.000

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050 E	Freistett, L87 West: 2. Änderung (Anpassung wegen Einzelhandelskonzept)	10.000
E	Bebauungsplan Rheinau-Mitte	115.000
E	Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II	120.000
N	Mittel für entstehenden Bedarf nach städtebaulichen Planungen und Maßnahmen	12.000
E	Flächennutzungsplan (Fortschreibung)	30.000
E	Stellplatzsatzung	5.000
	Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000
	Juristische Beratung (Allgemeine Mittel)	15.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5110
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31410000	E	Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II - Zuweisungen	96.000	0	0
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050	E	Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II	160.000	0	0
	N	Mittel für entstehenden Bedarf nach städtebaulichen Planungen und Maßnahmen	12.000	12.000	12.000
		Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000	3.000	3.000
		Juristische Beratung (Allgemeine Mittel)	15.000	15.000	15.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5110
Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	48.000	**72.000**	0	96.000	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	252.572	342.800	**472.700**	0	356.100	199.900	203.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-252.572	-294.800	**-400.700**	0	-260.100	-199.900	-203.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.100	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-253.672**	**-294.800**	**-400.700**	**0**	**-260.100**	**-199.900**	**-203.600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Beteiligung an der Mobilitätsnetzwerk Ortenau GbR

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.100	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.100	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.100	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5210
Bauordnung

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die bauordnungsrechtlichen Aufgaben in der Zuständigkeit der Stadt Rheinau. Da die Stadt Rheinau nicht die Aufgaben der unteren Baurechtsbehörde übernommen hat, beschränken sich die Leistungen im Wesentlichen auf:

- Mitwirkung bei der Erteilung von Bauvorbescheiden durch die untere Baurechtsbehörde;
- Aufgaben in der Zuständigkeit als Gemeinde im Baugenehmigungsverfahren, wie die Antragsannahme, Nachbarbeteiligung, Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB, Stellungnahme;
- Aufgaben in der Zuständigkeit als Gemeinde im Kenntnisgabeverfahren, wie die Prüfung verschiedener Voraussetzungen (Vollständigkeit Unterlagen, gesicherte Erschließung, Baulasten), Durchführung der Nachbarbeteiligungen;
- Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich;
- Verfahrensunabhängige Protokollierung von Baulastenerklärungen, Eintragungen, Löschungen, Fortschreibung im Baulastenverzeichnis und Auskunft aus dem Baulastenverzeichnis;
- Beantwortung von Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Problemen außerhalb von Verfahren.

Die Aufgaben der unteren Baurechtsbehörde werden durch das Landratsamt Ortenaukreis ausgeführt.

Einzelprodukte:

52.10.01 Bauvoranfrage
52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
52.10.03 Kenntnisgabeverfahren
52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
52.10.11 Baulastenverzeichnis
52.10.12 Allgemeine Bauberatung

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,51 Ak	45 m²	0 €	0 h
2024	1,40 Ak	45 m²	4.191 €	0 h
2023	1,83 Ak	45 m²	0 €	0 h
2022	1,63 Ak	45 m²	0 €	0 h
2021	1,62 Ak	45 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5210
Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	997	700	**700**	700	700	700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	63	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.060	700	**700**	700	700	700
12	Personalaufwendungen	136.977	128.200	**117.700**	120.600	123.600	126.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.073	1.200	**1.200**	1.200	1.200	1.300
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.787	3.500	**2.900**	2.900	3.000	3.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	141.837	132.900	**121.800**	124.700	127.800	130.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-140.778**	**-132.200**	**-121.100**	**-124.000**	**-127.100**	**-130.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	36.700	45.800	**44.700**	42.800	44.300	46.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.600*	*6.700*	***6.500***	*6.600*	*6.700*	*7.100*
	48110020 Serviceleistungen	*25.400*	*30.000*	***30.300***	*30.000*	*30.500*	*31.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*4.700*	*9.100*	***7.900***	*6.200*	*7.100*	*8.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-36.700	-45.800	**-44.700**	-42.800	-44.300	-46.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-177.478**	**-178.000**	**-165.800**	**-166.800**	**-171.400**	**-176.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5210
Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.080	700	**700**	0	700	700	700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.526	132.900	**121.800**	0	124.700	127.800	130.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.446	-132.200	**-121.100**	0	-124.000	-127.100	-130.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-135.446**	**-132.200**	**-121.100**	**0**	**-124.000**	**-127.100**	**-130.200**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5370
Abfallwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Aus der Produktgruppe „Abfallwirtschaft“, die schwerpunktmäßig Aufgaben der Abfallwirtschaftsämter in Stadt- und Landkreisen beinhaltet, übernimmt die Stadt Rheinau mit dem Betrieb von Reisigsammelplätzen in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Honau und Helmlingen die dezentrale Annahme von Baum-, Hecken- und Strauchschnitt. Die hierfür bereitgestellten Ressourcen sind in der vorliegenden Produktgruppe dargestellt.

Daneben beinhaltet die vorliegende Produktgruppe die Beseitigung von Abfall und Laub im Stadtgebiet außerhalb von Verkehrsflächen (vgl. hierzu Produktgruppe 5450 „Straßenreinigung und Winterdienst“) sowie das Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern. Dies erklärt den Umfang des unten dargestellten Bauhofeinsatzes.

Einzelprodukte:

53.70.02 Grüngut
53.70.10 Sonstige Maßnahmen im Rahmen der Kreislaufwirtschaft

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,17 Ak	0 m²	5.151 €	965 h
2024	0,27 Ak	0 m²	5.151 €	1.199 h
2023	0,23 Ak	0 m²	5.151 €	1.363 h
2022	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	1.363 h
2021	0,30 Ak	0 m²	9.964 €	1.363 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5370
Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.284	3.000	**3.600**	3.600	3.600	3.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.430	5.400	**5.400**	5.400	5.400	5.400
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	9.714	8.400	**9.000**	9.000	9.000	9.000
12	Personalaufwendungen	6.700	7.000	**7.500**	7.600	7.700	7.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.899	12.500	**14.600**	14.600	14.600	14.700
15	Abschreibungen	265	300	**300**	300	300	300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.863	19.800	**22.400**	22.500	22.600	22.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-9.149**	**-11.400**	**-13.400**	**-13.500**	**-13.600**	**-13.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	96.700	112.500	**122.600**	126.200	128.700	131.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.600*	*1.800*	***1.600***	*1.600*	*1.600*	*1.700*
	48110020 Serviceleistungen	*10.000*	*13.500*	***11.900***	*11.800*	*12.000*	*12.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*85.100*	*97.200*	***109.100***	*112.800*	*115.100*	*117.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-96.700	-112.500	**-122.600**	-126.200	-128.700	-131.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-105.849**	**-123.900**	**-136.000**	**-139.700**	**-142.300**	**-145.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Entsorgung von Abfällen (Erhöhung um 2.000 € wegen steigenden Abfallgebühren)	10.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5370
Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.344	8.400	**9.000**	0	9.000	9.000	9.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.686	19.500	**22.100**	0	22.200	22.300	22.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.342	-11.100	**-13.100**	0	-13.200	-13.300	-13.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-9.342**	**-11.100**	**-13.100**	**0**	**-13.200**	**-13.300**	**-13.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für

- die Bereitstellung (einschließlich Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, einschließlich Straßenmarkierung und Straßenentwässerung, jedoch ohne Reinigung und Winterdienst (vgl. hierzu Produktgruppe 5450 „Straßenreinigung und Winterdienst“);
- die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie z. B. Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung der Parkierungseinrichtungen);
- die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen – hiervon abzugrenzen ist der Aufwand für selbständige Grünanlagen, die bei Produktgruppe 5510 „Öffentliches Grün / Landschaftsbau“ geführt werden;
- die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und den Betrieb öffentlicher Ingenieurbauwerke wie z. B. Brücken, Unterführungen, Tunnel, Trog-, Stütz- und Lärmschutzbauwerke (ohne Parkierungsbauwerke) sowie deren bauwerkspezifischer Ausstattung;
- die Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie z. B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen, Aufgrabungen;
- die Vorhaltung allgemeiner Straßenbestandsdaten;
- die Durchführung von Offenlageverfahren im Rahmen planungsrechtlicher Verfahren bei Bauvorhaben von Bund und Land;
- die Bearbeitung von Gestattungen im öffentlichen Verkehrsraum sowie Tätigwerden bei Sondernutzungen als Straßenbaulastträger und untere Verwaltungsbehörde.

Die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen ist in der Produktgruppe 1132 „Abgabewesen“ dargestellt.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zur eigentlichen Straßenunterhaltung sind die Kostenstellen „Straßenbegleitgrün“, „Straßenbeleuchtung“, „Verkehrszeichen“ und „Ortseingangstafeln“ unter den Erläuterungen angedruckt. Dabei bedarf es für die genauere Abgrenzung des Aufwands für das Straßenbegleitgrün zum Aufwand für selbständige Grünanlagen (vgl. Produktgruppe 5510 „Öffentliches Grün / Landschaftsbau“) noch einer Überarbeitung des Bauhofabrechnungssystems. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt.

Einzelprodukte:

54.10.01 Straßen, Wege und Plätze
54.10.02 Verkehrsausstattung
54.10.03 Grün an Straßen
54.10.04 Ingenieurbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung
54.10.05 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,76 Ak	19 m²	68.933.129 €	6.291 h
2024	1,22 Ak	19 m²	59.918.808 €	6.234 h
2023	0,55 Ak	19 m²	75.894.407 €	6.445 h
2022	0,65 Ak	19 m²	68.030.549 €	6.445 h
2021	0,65 Ak	19 m²	68.030.549 €	6.445 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	141.413	175.900	**175.900**	175.900	138.400	138.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	184.080	204.600	**200.700**	200.700	200.700	167.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	420	500	**500**	500	500	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.913	2.000	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	78.842	87.400	**87.400**	137.400	187.400	187.400
11	Anteilige ordentliche Erträge	410.669	470.400	**464.500**	514.500	527.000	493.300
12	Personalaufwendungen	63.184	150.600	**169.100**	173.300	177.600	181.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.668	624.400	**692.100**	588.800	1.171.000	416.800
15	Abschreibungen	414.907	469.200	**449.900**	502.400	554.900	569.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	331.631	397.400	**393.100**	432.200	441.600	448.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.155.390	1.641.600	**1.704.200**	1.696.700	2.345.100	1.616.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-744.721**	**-1.171.200**	**-1.239.700**	**-1.182.200**	**-1.818.100**	**-1.123.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	698.000	749.000	**828.000**	831.800	850.700	872.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*47.900*	*48.400*	***47.100***	*31.400*	*32.300*	*34.200*
	48110020 Serviceleistungen	*55.500*	*62.700*	***66.600***	*62.400*	*65.400*	*66.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.900*	*5.000*	***3.300***	*2.600*	*2.900*	*3.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*592.700*	*632.900*	***711.000***	*735.400*	*750.100*	*768.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-698.000	-749.000	**-828.000**	-831.800	-850.700	-872.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.442.721**	**-1.920.200**	**-2.067.700**	**-2.014.000**	**-2.668.800**	**-1.995.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	Pauschale Zuweisungen zum Bau, Um- und Ausbau von Straßen, die sich in kommunaler Baulast befinden, gemäß § 27 Abs. 1 FAG 8,40€ je ha Gemeindefläche -> 8,40 € x 7.351 ha = 61.700 €	61.700
	Laufende Zuweisung nach § 26 Abs. 1 Nr. 1 FAG :Kilometerbeiträge für die Unterhaltung von Gemeindeverbindungsstraßen 2.500 € x 30,7 km Gemeindeverbindungsstraßen = 76.700 €	76.700

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	N Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •allgemeine Verkehrssicherungspflicht von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen •Notfälle Straßenbeleuchtung •Unterstützung bei Unfallschäden im öffentlichen Bereich	6.300
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Rufbereitschaft" (insgesamt 25.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem er in seiner Zuständigkeit entschieden hat, ob und wenn ja, in welchem Umfang Rufbereitschaft eingeführt wird.	

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	E Teil-Sanierung EDF-Straße im Bereich Badesee Freistett	20.000
	N Straßenunterhaltung, Kleinreparaturen (Neue Pauschale)	20.000
	N Gemeindeverbindungswege - Unterhaltung (Erhöhung um 12.500 €/a)	35.000
	E Rheinbischofsheim: Sanierung Gehweg Lichtenberger Straße	85.000
42710000	Betrieb einer öffentlichen Ladestation für Elektrofahrzeuge	600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44550000	Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	391.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000	N	Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •allgemeine Verkehrssicherungspflicht von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen •Notfälle Straßenbeleuchtung	6.400	6.600	6.700
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42120000	N	Straßenunterhaltung, Kleinreparaturen (Neue Pauschale)	20.000	20.000	20.000
	E	Freistett: Bahnhofstraße Sanierung Kreuzungsbereiche	0	80.000	0
	E	Rheinbischofsheim: Sanierung Weg am Bach (Gässle)	10.000	0	0
	E	Rheinbischofsheim: Sanierung Gehweg Hauptstraße (von Huber-Brücke bis Hauptstraße 214)	10.000	0	0
	E	Diersheim: Sanierung Herrenstraße (nach Einmündung Eichenweg)	0	40.000	0
	E	Diersheim: Sanierung Mühlbachstraße (Teilstück)	0	40.000	0
	E	Diersheim: Sanierung Oststraße	0	100.000	0
	E	Diersheim: Sanierung Rheinwaldstraße (Einmündungsbereich)	0	15.000	0
	E	Diersheim: Sanierung Straße Im Ring	0	25.000	0
	E	Linx: Bruckenfeldstraße (Pflanzinseln mit Baumbepflanzung zur Geschwindigkeitsreduzierung)	0	20.000	0
	E	Honau: Sanierung Siedlungsstraße	0	105.000	0
	E	Honau: Straßenbelag zwischen Rathaus und Kirche	0	70.000	0
	E	Memprechtshofen: Sanierung Hebelstraße	0	100.000	0
	E	Memprechtshofen: Sanierung Höllengasse	0	80.000	0
	E	Memprechtshofen: Sanierung Steinhurststraße	0	60.000	0
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44550000		Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	430.500	439.900	446.900

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Straßenbegleitgrün

KST 5410000006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Personalaufwendungen	2.473	4.800	4.700	4.800	4.900	5.000
Sachaufwendungen	97.103	107.600	115.700	117.000	136.800	120.600
Interne Leistungen	434.800	452.600	454.000	469.600	479.000	490.800
Ordentliche Aufwendungen	534.376	565.000	574.400	591.400	620.700	616.400
Ordentliches Ergebnis	-534.376	-565.000	-574.400	-591.400	-620.700	-616.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Straßenbegleitgrün	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42120000		Bepflanzung Blumenkästen, -beete, -kübel (Mehrkosten: 500 €)	9.000
		Pflanzmaterialien (Erhöhung um 1.500 €)	13.000
		Ersatzbeschaffung defekte Blumenkästen	1.000
		Baumpflege- und -sanierungsarbeiten (Sonderbudget: 30.000 € - Erhöhung um 21.000 €)	27.000
		Schneiden von Hainbuchenhecken (Mehrkosten: 5.000 €)	11.000
		Pflege Lärmschutzwälle Menzbühnd und L87 (Verringerung um 3.000 €)	8.000
	N	Ersatzpflanzung/Überarbeitung Pflanzbeete	10.000
	N	Freistett: Überarbeitung Lavendelfelder Menzbühnd/Langesträng	10.000
		Freistett - Pflegearbeiten Stadteingang Süd (Mehrkosten: 8.000 €)	23.000
		Linx: Lindenbaumpflege (Naturdenkmal)	2.000
		Helmlingen: Dorfverschönerung	1.300
42220000	E	Rheinbischofsheim: Laubbläser	400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Straßenbegleitgrün	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen					
42120000	N	Ersatzpflanzung/Überarbeitung Pflanzbeete	10.000	10.000	10.000
	N	Freistett: Überarbeitung Lavendelfelder Menzbühnd/Langesträng	10.000	10.000	10.000
	E	Freistett Maiwaldstraße - Rückschnitt Platanen	0	14.000	0
	E	Memprechtshofen: Platanenschnitt am "Pussycat"	0	4.000	0

2 Straßenbeleuchtung

KST 5410000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	-2.063	37.500	37.500	37.500	0	0
Ordentliche Erträge	-2.063	37.500	37.500	37.500	0	0
Sachaufwendungen	168.948	298.500	336.800	319.700	164.600	159.100
Interne Leistungen	13.400	14.400	14.900	12.000	12.200	12.400
Ordentliche Aufwendungen	182.348	312.900	351.700	331.700	176.800	171.500
Ordentliches Ergebnis	-184.410	-275.400	-314.200	-294.200	-176.800	-171.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Straßenbeleuchtung	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge			
31400000	E	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED - Förderung nach Kommunalrichtlinie (25 %)	37.500
Sachaufwendungen			
42120000	E	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	150.000
	N	Entflechtungskosten für bisher mit dem Netzbetreiber gemeinsam genutzte Anlagen bei Erneuerung und wesentlicher Veränderung von Stationen und Niederspannungsverteilern (Erhöhung um 30.000 €)	40.000
	E	Standsicherheitsprüfung Beleuchtungsmasten	13.000
		Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen (einschließlich Standsicherheitsprüfung)	60.000
42710000		Stromkosten	73.800

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Straßenbeleuchtung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge					
31400000	E	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED - Förderung nach Kommunalrichtlinie (25 %)	37.500	0	0
Aufwendungen					
42120000	E	Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED	150.000	0	0
	N	Entflechtungskosten für bisher mit dem Netzbetreiber gemeinsam genutzte Anlagen bei Erneuerung und wesentlicher Veränderung von Stationen und Niederspannungsverteilern (Erhöhung um 30.000 €)	40.000	40.000	40.000
42710000		Stromkosten	68.700	62.600	56.100

3 Verkehrszeichen

KST 5410000008	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.063	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	3.063	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	5.350	20.800	20.000	15.400	15.800	16.200
Interne Leistungen	65.200	74.500	75.800	78.400	80.000	81.900
Ordentliche Aufwendungen	70.550	95.300	95.800	93.800	95.800	98.100
Ordentliches Ergebnis	-67.487	-95.300	-95.800	-93.800	-95.800	-98.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Verkehrszeichen	Ansatz 2025
Sachaufwendungen			
42120000		Ersatz, Neubeschaffung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und sonstigen Straßenschildern	10.000
42220000		Verkehrszeichen (Maßnahmen Verkehrsschau)	5.000
	E	Verkehrszeichen (Neuausrichtung und Ergänzung Ausschilderung Radwege)	5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Verkehrszeichen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42120000	Ersatz, Neubeschaffung und Unterhaltung von Verkehrszeichen und sonstigen Straßenschildern	10.300	10.600	10.900
42220000	Verkehrszeichen (Maßnahmen Verkehrsschau)	5.100	5.200	5.300

4 Ortseingangstafeln

KST 5410000009	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	298	5.000	500	500	500	500
Interne Leistungen	200	200	2.500	2.600	2.600	2.700
Ordentliche Aufwendungen	498	5.200	3.000	3.100	3.100	3.200
Ordentliches Ergebnis	-498	-5.200	-3.000	-3.100	-3.100	-3.200

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.274	178.400	**176.400**	0	176.400	138.900	138.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	804.618	1.172.400	**1.254.300**	0	1.194.300	1.790.200	1.047.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-657.345	-994.000	**-1.077.900**	0	-1.017.900	-1.651.300	-908.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.439	345.000	**100.000**	200.000	300.000	900.000	1.000.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	8.000	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.182.000	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.336.439	353.000	**100.000**	200.000	300.000	900.000	1.000.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.336.439**	**-353.000**	**-100.000**	**200.000**	**-300.000**	**-900.000**	**-1.000.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-3.993.784**	**-1.347.000**	**-1.177.900**	**200.000**	**-1.317.900**	**-2.551.300**	**-1.908.500**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0102	Brückensanierung (Gesamtstadt)	**100.000**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
	0103	Erschließung Rheinau-Mitte	**0**	**200.000**	**200.000**	**800.000**	**900.000**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	8.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-8.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Baulandentwicklung Stadt Rheinau

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.182.000	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.182.000	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.182.000	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Brückensanierung (Gesamtstadt)

Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**100.000**	0	100.000	100.000	100.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**100.000**	0	100.000	100.000	100.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-100.000**	0	-100.000	-100.000	-100.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die voraussichtlichen Kosten für die Fortführung des Brückensanierungsprogramms werden weiterhin auf 100.000 €/Jahr geschätzt. Nach der erneuten Brückenprüfung im Jahr 2024 werden die erforderlichen Sanierungen auf Grundlage einer Prioritätenliste maßnahmenbezogen veranschlagt.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 0102

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Brückensanierung (Pauschale - die konkrete Festlegung der Einzelmaßnahmen erfolgt auf Grundlage der im Jahr 2024 vorgenommenen Brückenprüfung nach DIN 1076)	100.000	100.000	100.000	100.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Erschließung Rheinau-Mitte

Investition 0103		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.843	100.000	**0**	200.000	200.000	800.000	900.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.843	100.000	**0**	200.000	200.000	800.000	900.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.843	-100.000	**0**	200.000	-200.000	-800.000	-900.000

Gesamtbedarf (Saldo)	1.900.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	1.900.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 47.500

Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme. Zusätzliche Erschließungsflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, insbesondere beim Bauhof. Eine Abschätzung der Folgekosten kann noch nicht erfolgen, die Belastung hieraus wird sich größtenteils nach dem Jahr 2028 ergeben. Ausgehend von der Investition in das Sachvermögen ist jedoch mindestens von einer zusätzlichen jährlichen Belastung durch Abschreibungen mit einem Betrag 47.500 € auszugehen.

Erläuterungen: Investition 0103

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Neuveranschlagung (Teilerschließung)	0	200.000	800.000	900.000
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 200.000 €	0	0	0	0

5 Brücken Freistett - Brücke FR 29 (Durchlass Graben Gewann Ruß)

Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.092	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.092	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-16.092	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	65.558	Bisher finanziert (Saldo)	65.558	Später zu finanzieren (Saldo)	0

6 Brücken Freistett - Brücke FR 10 (Fußgängerbrücke "Brühkessel" Galgenbach)

Investition 1013		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	60.000	Bisher finanziert (Saldo)	60.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

7 Herstellung eines Gehwegs zur Anbindung des Baugebiets Neuländ II an die Maiwaldstraße

Investition 1014		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.692	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.692	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.692	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	27.692	Bisher finanziert (Saldo)	27.692	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

8 Freistett: Sanierung Neuländstraße

Investition 1015		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	135.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	135.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-135.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	135.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	135.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

9 Brücken Diersheim - Brücke DI 10 (Fußgängerbrücke "Fischereck" Mühlbach)

Investition 4007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	67.638	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	67.638	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-67.638	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	151.286	**Bisher finanziert (Saldo)**	151.286	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

10 Brücken Honau - Brücke HON 01 (Gießenweg Gießen)

Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.162	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.162	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.162	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	20.263	**Bisher finanziert (Saldo)**	20.263	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

11 Brücken Honau - Brücke HON 08 (Oberer Gießenweg Altrheinarm)

Investition 7004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.012	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.012	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.012	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	10.013	**Bisher finanziert (Saldo)**	10.013	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

12 Gewerbegebiet Süd Memprechtshofen: Erschließung

Investition 8006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Die Maßnahme wurde im Jahr 2024 aufgegeben.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5450
Straßenreinigung und Winterdienst

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für
- die Reinigung der Verkehrsflächen einschließlich deren Entwässerungseinrichtungen;
- die Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen, einschließlich der Beseitigung von Laub auf diesen Flächen (zur Abfallbeseitigung auf sonstigen Flächen vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“);
- das Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen.

Dabei bedarf es für die genauere Abgrenzung des Aufwands für die Abfallbeseitigung auf Verkehrsflächen zum entsprechenden Aufwand auf sonstigen Flächen (vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“) noch einer Überarbeitung des Bauhofabrechnungssystems. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt.

Einzelprodukte:

54.50.01 Straßenreinigung
54.50.02 Winterdienst

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,10 Ak	0 m²	0 €	571 h
2024	0,10 Ak	0 m²	0 €	552 h
2023	0,02 Ak	0 m²	0 €	738 h
2022	0,17 Ak	0 m²	0 €	738 h
2021	0,17 Ak	0 m²	0 €	738 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5450
Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	42.405	35.600	**43.700**	44.800	45.800	46.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.276	55.500	**61.000**	62.100	63.200	64.400
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.681	91.100	**104.700**	106.900	109.000	111.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-87.681**	**-91.100**	**-104.700**	**-106.900**	**-109.000**	**-111.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	101.700	116.400	**75.800**	78.100	79.700	81.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.900*	*1.900*	***1.800***	*1.900*	*1.900*	*2.000*
	48110020 Serviceleistungen	*8.000*	*9.700*	***9.500***	*9.400*	*9.600*	*9.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*91.800*	*104.800*	***64.500***	*66.800*	*68.200*	*69.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-101.700	-116.400	**-75.800**	-78.100	-79.700	-81.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-189.381**	**-207.500**	**-180.500**	**-185.000**	**-188.700**	**-192.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	N	Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Winterdienstbereitschaft	7.500
		Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Rufbereitschaft" (insgesamt 25.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem er in seiner Zuständigkeit entschieden hat, ob und wenn ja, in welchem Umfang Rufbereitschaft eingeführt wird.	
		Rufbereitschaft Winterdienst (Bauhofarbeiter)	25.500
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	N	Reinigung von Straßen durch Unternehmen (Erhöhung um 4.000 €)	25.000
	N	Reinigung der Einlaufschächte (für 1 Reinigung pro Jahr) (Erhöhung um 1.500 €)	13.500
		Entsorgung des Kehrschlamms (für 2 Straßenreinigungen und 1 Einlaufschachtreinigung pro Jahr) (Erhöhung um 1.500 €)	16.500
42710000		Beschaffung von Streumaterialien für Winterdienst	6.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000	N	Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Winterdienstbereitschaft	7.700	7.900	8.100
		Rufbereitschaft Winterdienst (Bauhofarbeiter)	26.200	26.800	27.500

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5450
Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.857	91.100	**104.700**	0	106.900	109.000	111.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.370	-91.100	**-104.700**	0	-106.900	-109.000	-111.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-85.370**	**-91.100**	**-104.700**	**0**	**-106.900**	**-109.000**	**-111.300**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für
- die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschließlich des Wegenetzes, Spiel- und Erlebnisangebote und evtl. Möblierung;
- die Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung öffentlicher Spielplätze für Kinder und Jugendliche und Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschließlich der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und -geräten für den jeweiligen Benutzerkreis.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5510000001	Grünanlagen (A)	5510000009	Spielplatz Schulhof Freistett	5510000017	Spielplatz Holzhausen
5510000002	Spielplätze (A)	5510000010	Spielplatz Quan Rheinbischofsheim	5510000018	Spielplatz Honau (auch Spielplatz Kindergarten)
5510000003	Spielplatz Kleine Barr Freistett	5510000011	Spielplatz Niedermattenstraße Rheinbischofsheim	5510000019	Spielplatz Memprechtshofen
5510000004	Spielplatz Neubaugebiet Hungerfeld-Neuländ Freistett	5510000012	Spielplatz Grundschulhof Rheinbischofsheim	5510000020	Spielplatz Lerchenhüttenstraße Helmlingen
5510000005	Spielplatz Neubaugebiet Langestäng II Freistett	5510000013	Spielplatz Hausgereut	5510000021	Spielplatz Rhein-Rench-Halle Helmlingen
5510000006	Spielplatz Neubaugebiet Menzbühnd Freistett	5510000014	Spielplatz Diersheim	5510000022	Spielplatz Grundschulhof Helmlingen
5510000007	Spielplatz Maiwaldstraße (Stadthalle) Freistett	5510000015	Spielplatz Alte Schule Linx	5510000023	Spielplatz Im Neubaugebiet Schänzel Memprechtshofen
5510000008	Spielplatz Neuländstraße Freistett	5510000016	Spielplatz Schmidthimmerig Linx	5510000024	Spielplatz Mehrgenerationenplatz Quan Rheinbischofsheim
5510000025	Spielplatz Neuländ II				

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Freisportanlagen sind bei Produktgruppe 4241 „Sportstätten“ abgebildet. Die bei städtischen Tageseinrichtungen eingerichteten Kinderspielplätze werden als Teile der Außenanlagen zum jeweiligen Gebäude innerhalb der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt.

Die Abgrenzung zwischen einer selbständigen Grünanlage sowie dem bei Produktgruppe 5410 „Gemeindestraßen“ geführten Straßenbegleitgrün bedarf noch einer genaueren Untersuchung und Umstellung im Bauhofabrechnungssystem. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt. Bei selbständigen Grünanlagen im Sinne der vorliegenden Produktgruppe überwiegt der reine Erholungscharakter. Die Grünanlage muss also nicht nur von außen betrachtet, sondern auch von innen heraus erlebbar sein, während Straßenbegleitgrün unter anderem der ansprechenden Gestaltung des Straßenraums und der Einbindung der Straße in die Landschaft dient.

Einzelprodukte:

55.10.01 Grün- und Parkanlagen
55.10.02 Freizeitanlagen und Spielflächen

Produktverantwortung:

Bauamt

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,66 Ak	0 m²	1.669.770 €	1.490 h
2024	0,66 Ak	0 m²	1.613.893 €	1.388 h
2023	0,82 Ak	0 m²	1.679.780 €	1.650 h
2022	0,83 Ak	0 m²	5.271.860 €	1.650 h
2021	0,91 Ak	0 m²	5.271.860 €	1.650 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	428	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.645	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.462	4.000	**4.000**	4.000	2.600	1.100
11	Anteilige ordentliche Erträge	5.534	4.000	**4.000**	4.000	2.600	1.100
12	Personalaufwendungen	33.479	26.100	**27.900**	28.500	29.200	29.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.902	84.300	**74.800**	54.600	55.400	56.200
15	Abschreibungen	27.249	31.100	**28.800**	29.500	27.500	24.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	151.630	141.500	**131.500**	112.600	112.100	110.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-146.095**	**-137.500**	**-127.500**	**-108.600**	**-109.500**	**-109.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	201.100	230.100	**237.300**	239.700	245.300	251.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*5.600*	*5.600*	***5.500***	*5.500*	*5.600*	*6.000*
	48110020 Serviceleistungen	*53.500*	*62.000*	***63.300***	*59.900*	*62.100*	*62.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*142.000*	*162.500*	***168.500***	*174.300*	*177.600*	*182.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-201.100	-230.100	**-237.300**	-239.700	-245.300	-251.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-347.195**	**-367.600**	**-364.800**	**-348.300**	**-354.800**	**-360.800**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Grünanlagen (A)

KST 5510000001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.073	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	2.073	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	31.858	24.500	26.100	26.700	27.400	28.100
Sachaufwendungen	6.156	27.200	22.200	22.100	22.400	22.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	441	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	43.700	50.700	56.900	57.300	58.300	59.800
Ordentliche Aufwendungen	82.155	103.100	105.900	106.800	108.800	111.300
Ordentliches Ergebnis	-80.082	-103.100	-105.900	-106.800	-108.800	-111.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grünanlagen (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000 E	Freistett: Stadtgarten - Vergrößerung Abfalleimer	400
	Bepflanzung Blumenkästen, -beete, -kübel	1.000
	Pflanzmaterialien	1.400
	Baumpflege- und -sanierungsarbeiten	3.000
	Schneiden von Hainbuchenhecken	9.000
	Gärtnerische Sanierungsarbeiten (Bagger)	500
	Freistett: Dorfverschönerung	500
	Rheinbischofsheim: Dorfverschönerung	500
	Hausgereut: Dorfverschönerung	500
	Diersheim: Dorfverschönerung	500
	Linx: Dorfverschönerung	500
	Holzhausen: Dorfverschönerung	500
	Honau: Dorfverschönerung	500
	Memprechtshofen: Dorfverschönerung	500
	Helmlingen: Dorfverschönerung	500
42310000 N	Linx: Spielplatz Holerstraße - Gartenlandschaft/Basketballplatz: Miete für ein Grundstück der Wohnungsbaugesellschaft	2.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Grünanlagen (A)	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42310000 N	Linx: Spielplatz Holerstraße - Gartenlandschaft/Basketballplatz: Miete für ein Grundstück der Wohnungsbaugesellschaft	2.200	2.200	2.200

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

2 Spielplätze (A)

KST 5510000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.462	4.000	4.000	4.000	2.600	1.100
Ordentliche Erträge	3.462	4.000	4.000	4.000	2.600	1.100
Personalaufwendungen	1.621	1.600	1.800	1.800	1.800	1.800
Sachaufwendungen	84.746	57.100	52.600	32.500	33.000	33.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	26.808	30.400	28.100	28.800	26.800	24.100
Interne Leistungen	157.400	179.400	180.400	182.400	187.000	191.200
Ordentliche Aufwendungen	270.575	268.500	262.900	245.500	248.600	250.600
Ordentliches Ergebnis	-267.114	-264.500	-258.900	-241.500	-246.000	-249.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Spielplätze (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Spielplätze: Beschattungsmaßnahmen (Bepflanzung/Sonnensegel)	5.000
	Jahreshauptinspektion auf allen öffentlichen Spielplätzen nach UVV	4.000
	Reparatur von Spielgeräten	22.000
	Reparatur von Zaun- und Toranlagen (Erhöhung um 3.000 €)	4.000
	Ersatzbepflanzung (Erhöhung um 1.000 €)	2.000
	E Freistett: Spielplatz Hungerfeld-Neuländ - Vergrößerung Abfalleimer	400
	E Freistett: Spielplatz Langesträng II - Vergrößerung Abfalleimer	400
	E Freistett: Spielplätze Neuländ und Stadthalle - Rückbau Freistett: Spielplatz Menzbühnd - Umbau	12.000
	E Rheinbischofsheim: Spielplatz Niedermatten - Vergrößerung Abfalleimer	400
	E Linx: Spielplatz Holerstraße - Vergrößerung Abfalleimer	400
	E Honau: Spielplatz - Anpassungsarbeiten Spielturm aufgrund Baumaßnahme Hallenbad	2.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.052	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.020	110.400	**102.700**	0	83.100	84.600	86.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-111.968	-110.400	**-102.700**	0	-83.100	-84.600	-86.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**60.000**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.042	16.500	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.042	16.500	**60.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.042**	**-16.500**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-113.010**	**-126.900**	**-162.700**	**0**	**-83.100**	**-84.600**	**-86.100**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Spielgeräte

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.042	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.042	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.042	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Spielplatz Niedermatten Rheinbischofsheim - Ersatz Klettervierеck

Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	16.500	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	16.500	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-16.500	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.500	Bisher finanziert (Saldo)	16.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Helmlingen: Spielplatz Am Rheinniederungskanal (Neubau)

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**60.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**60.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-60.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	60.000	Bisher finanziert (Saldo)	60.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	1.500

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen. Zusätzliche Spielplätze verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand, insbesondere beim Bauhof. Eine Abschätzung der Folgekosten kann hier noch nicht erfolgen.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520

Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen, die für die Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und den Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer erforderlich sind, einschließlich der Aufwendungen im vorbeugenden Hochwasserschutz.

Für Zwecke des Hochwasserschutzes ist in der vorliegenden Produktgruppe auch die Beteiligung der Stadt am Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland abgebildet, der von den Städten Kehl und Rheinau sowie der Gemeinde Willstätt im Jahr 1988 zum Schutz der Verbandsgemeinden gegen Hochwasser gegründet wurde.

Einzelprodukte:

55.20.01 Wasserbauliche Anlagen und kommunale Gewässer (einschl. Hochwasserschutz)

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,01 Ak	0 m²	4.062.519 €	1.104 h
2024	0,01 Ak	0 m²	4.035.908 €	949 h
2023	0,01 Ak	0 m²	4.025.642 €	1.113 h
2022	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	1.113 h
2021	0,01 Ak	0 m²	2.026.965 €	1.113 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	41.100	**42.000**	42.000	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	1.298	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.298	41.100	**42.000**	42.000	0	0
12	Personalaufwendungen	139	100	**2.600**	2.700	2.700	2.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.403	90.000	**85.000**	86.700	88.400	90.200
15	Abschreibungen	6.173	3.000	**2.600**	6.600	8.900	12.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	163.268	189.900	**207.800**	212.700	217.700	222.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.118	59.100	**60.300**	60.300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	238.101	342.100	**358.300**	369.000	318.000	329.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-236.803**	**-301.000**	**-316.300**	**-327.000**	**-318.000**	**-329.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	121.200	138.400	**129.300**	133.700	136.600	140.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.600*	*1.600*	***1.500***	*1.600*	*1.800*	*1.900*
	48110020 Serviceleistungen	*2.600*	*3.100*	***3.100***	*3.100*	*3.200*	*3.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*117.000*	*133.700*	***124.700***	*129.000*	*131.600*	*134.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-121.200	-138.400	**-129.300**	-133.700	-136.600	-140.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-358.003**	**-439.400**	**-445.600**	**-460.700**	**-454.600**	**-469.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	E Starkregenrisikomanagement - Förderung nach Förderrichtlinien Wasserwirtschaft (70 %)	42.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	N Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Überflutungsereignisse (Hochwasser und Starkregen)	2.500
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Rufbereitschaft" (insgesamt 25.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem er in seiner Zuständigkeit entschieden hat, ob und wenn ja, in welchem Umfang Rufbereitschaft eingeführt wird.	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	N Unterhaltung von Gräben und Wasserläufen (Erhöhung um 5.000 €)	85.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43130000	Allgemeine Betriebskostenumlage an ZV Hochwasserschutz Hanauerland	79.600
	Abschreibungsumlage an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	14.200
	Kostenersatz für Gewässerunterhaltung des ZV Hochwasserschutz Hanauerland	114.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E Starkregenrisikomanagement	60.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31410000	E	Starkregenrisikomanagement - Förderung nach Förderrichtlinien Wasserwirtschaft (70 %)	42.000	0	0
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000	N	Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Überflutungsereignisse (Hochwasser und Starkregen)	2.600	2.600	2.700
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43130000		Allgemeine Betriebskostenumlage an ZV Hochwasserschutz Hanauerland	81.000	82.600	84.100
		Abschreibungsumlage an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	14.200	14.200	14.200
		Kostenersatz für Gewässerunterhaltung des ZV Hochwasserschutz Hanauerland	117.500	120.900	124.600
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050	E	Starkregenrisikomanagement	60.000	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	41.100	**42.000**	0	42.000	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	257.007	339.100	**355.700**	0	362.400	309.100	316.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-257.007	-298.000	**-313.700**	0	-320.400	-309.100	-316.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.260	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.190	11.400	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	33.000	**160.700**	0	91.500	78.000	78.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.450	44.400	**180.900**	0	111.700	98.200	98.200
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-12.450**	**-44.400**	**-180.900**	**0**	**-111.700**	**-98.200**	**-98.200**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-269.457**	**-342.400**	**-494.600**	**0**	**-432.100**	**-407.300**	**-414.400**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0201	Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	**180.900**	**0**	**111.700**	**98.200**	**98.200**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.260	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.260	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.260	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland

Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.190	11.400	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	33.000	**160.700**	0	91.500	78.000	78.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.190	44.400	**180.900**	0	111.700	98.200	98.200
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.190	-44.400	**-180.900**	0	-111.700	-98.200	-98.200

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	10.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus der Auflösung der Investitionsförderungsmaßnahme.	

Erläuterungen: Investition 0201

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Tilgungsumlage	20.200	20.200	20.200	20.200
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Vermögensumlage	160.700	91.500	78.000	78.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den gesamten Ressourcenbedarf für die Bereitstellung des Friedhof- und Bestattungswesens in Rheinau. Für diesen Zweck betreibt die Stadt Rheinau insgesamt 9 Friedhöfe. Zu den Leistungen im Friedhof- und Bestattungswesen gehören:

- die Bereitstellung von Reihengräbern und Wahlgräbern als Erd- oder Urnengräber;
- der Bau und die Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschließlich der dazugehörigen Grünflächen;
- die Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, Ehrengräbern und dem jüdischen Friedhof in Freistett;
- die Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der die Friedhöfe gestalterisch ausmachenden und den Naherholungscharakter prägenden Grünflächen und Bäume;
- die Bereitstellung von Gebäuden, die der fachgerechten Aufbewahrung von Verstorbenen bis zu deren Bestattung dienen;
- die Bereitstellung von weiteren Gebäuden oder Hallen zur würdigen, ortsüblichen und pietätvollen Verabschiedung von Verstorbenen;
- die Beisetzungsleistung, u.a. das Verbringen der Verstorbenen von der Leichen- oder Trauerhalle zur Grabstelle sowie das Öffnen und Schließen der Grabstelle sowie Bestattung der Verstorbenen in der Grabstelle;
- die Aus- und Umbettung von bereits Bestatteten oder beigesetzten Aschen zum Zwecke der Wiederbestattung oder Wiederbeisetzung;
- die Erteilung von Grabmalgenehmigungen.

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen des Friedhof- und Bestattungswesens unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

55.30.01 Reihengräber
55.30.02 Wahlgräber
55.30.03 Kriegsgräber, Ehrengräber, jüdische und sonstige historische Friedhöfe
55.30.04 Öffentliches Grün auf Friedhöfen
55.30.05 Leichen- und Trauerhallen
55.30.06 Erdbestattungen
55.30.08 Urnenbeisetzungen
55.30.09 Aus- und Umbettungen

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,61 Ak	794 m²	1.508.917 €	2.282 h
2024	0,85 Ak	794 m²	1.518.180 €	2.032 h
2023	0,84 Ak	794 m²	1.499.777 €	2.066 h
2022	0,97 Ak	794 m²	600.411 €	2.066 h
2021	0,98 Ak	794 m²	600.411 €	2.066 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.175	3.500	**3.500**	3.500	3.500	3.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	136.052	120.900	**121.000**	121.000	121.000	121.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	60	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366	300	**300**	300	300	300
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	143.653	124.700	**124.800**	124.800	124.800	124.800
12	Personalaufwendungen	40.531	41.400	**54.300**	55.500	56.700	57.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.815	121.000	**126.100**	87.000	88.800	90.500
15	Abschreibungen	8.025	9.300	**9.300**	10.500	10.500	10.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.536	2.900	**1.900**	1.900	2.000	2.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	142.906	174.600	**191.600**	154.900	158.000	160.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**746**	**-49.900**	**-66.800**	**-30.100**	**-33.200**	**-36.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	343.000	380.600	**428.900**	386.300	425.200	413.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*10.100*	*10.400*	***10.000***	*6.800*	*5.600*	*5.600*
	48110020 Serviceleistungen	*41.200*	*48.500*	***49.700***	*48.900*	*49.900*	*51.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*61.600*	*58.900*	***111.200***	*63.700*	*97.400*	*78.400*
	48110040 Bauhofleistungen	*230.100*	*262.800*	***258.000***	*266.900*	*272.300*	*278.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-343.000	-380.600	**-428.900**	-386.300	-425.200	-413.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-342.254**	**-430.500**	**-495.700**	**-416.400**	**-458.400**	**-449.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000	Bestattungsgebühren, Grabnutzungsrechte und andere Bestattungsleistungen gemäß Bestattungsgebührenordnung vom 18.12.2019	120.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	N Unternehmerleistung für Grabaushub und -schließung (Erhöhung um 10.000 €)	50.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Friedhofs- und Bestattungswesen (A)

KST 5530000001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	31.379	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Ordentliche Erträge	31.379	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Personalaufwendungen	21.687	23.100	33.800	34.700	35.600	36.500
Sachaufwendungen	8.616	65.500	76.500	77.900	79.600	81.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	970	1.300	600	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	17.200	20.900	21.100	20.400	21.100	21.900
Ordentliche Aufwendungen	48.472	110.800	132.000	134.100	137.400	140.700
Ordentliches Ergebnis	-17.093	9.200	-12.000	-14.100	-17.400	-20.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedhofs- und Bestattungswesen (A)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	Unterhaltung der Friedhöfe	14.000
	Standsicherheitsprüfung Grabsteine	2.100
42710000	Friedhofsverwaltungsprogramm "efi21" (Betriebskosten nach Systemwechsel)	1.100

2 Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale

KST 5530000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	7.541	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ordentliche Erträge	7.541	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Sachaufwendungen	11.142	6.900	6.900	7.000	7.200	7.300
Interne Leistungen	5.200	6.000	7.900	8.100	8.300	8.500
Ordentliche Aufwendungen	16.342	12.900	14.800	15.100	15.500	15.800
Ordentliches Ergebnis	-8.801	-9.100	-11.000	-11.300	-11.700	-12.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuschuss für die Unterhaltung des Judenfriedhofs	3.500
Sachaufwendungen		
42120000	Pflegearbeiten Jüdischer Friedhof	1.600
	Pflege Ehrengräber	900
42710000	Kränze für Volkstrauertag	1.900

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Friedhof Freistett

KST 5530000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	39.022	100	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	39.022	100	200	200	200	200
Sachaufwendungen	29.536	20.700	20.700	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.235	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Interne Leistungen	117.800	126.600	106.900	105.500	109.800	113.500
Ordentliche Aufwendungen	148.570	148.700	129.000	107.600	111.900	115.600
Ordentliches Ergebnis	-109.548	-148.600	-128.800	-107.400	-111.700	-115.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedhof Freistett	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Überplanung Friedhof	10.000
	E Austausch Thuja-Hecken	10.000

4 Friedhof Rheinbischofsheim

KST 5530000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	25.526	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	25.526	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	6.899	7.000	7.600	7.700	7.800	7.900
Sachaufwendungen	12.744	2.000	700	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	700	700	700	700
Interne Leistungen	42.600	42.900	98.300	58.300	60.100	62.400
Ordentliche Aufwendungen	62.242	51.900	107.300	67.400	69.300	71.700
Ordentliches Ergebnis	-36.717	-51.800	-107.200	-67.300	-69.200	-71.600

5 Friedhof Hausgereut

KST 5530000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.079	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	3.079	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	1.179	500	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	1.907	2.100	100	100	100	100
Interne Leistungen	13.200	15.200	20.600	21.000	21.300	21.900
Ordentliche Aufwendungen	16.286	17.800	22.000	22.400	22.700	23.300
Ordentliches Ergebnis	-13.207	-17.700	-21.900	-22.300	-22.600	-23.200

6 Friedhof Diersheim

KST 5530000006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	8.970	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	8.970	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	8.039	3.300	400	400	400	400
Interne Leistungen	35.100	40.800	37.100	37.700	39.200	40.800
Ordentliche Aufwendungen	43.139	44.100	37.500	38.100	39.600	41.200
Ordentliches Ergebnis	-34.170	-44.000	-37.400	-38.000	-39.500	-41.100

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

7 Friedhof Linx

KST 5530000007	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.257	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	4.257	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	2.630	2.700	2.900	3.000	3.100	3.200
Sachaufwendungen	3.171	16.200	1.600	300	300	300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	794	900	900	900	900	900
Interne Leistungen	15.300	17.700	27.100	27.000	28.300	29.400
Ordentliche Aufwendungen	21.895	37.500	32.500	31.200	32.600	33.800
Ordentliches Ergebnis	-17.638	-37.400	-32.400	-31.100	-32.500	-33.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Linx	Ansatz 2025
Sachaufwendungen	
42120000 E Ersatz Sitzbank	1.300

8 Friedhof Holzhausen

KST 5530000008	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.448	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	3.448	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	2.095	1.500	900	900	900	900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	176	200	200	200	200	200
Interne Leistungen	10.400	11.900	14.500	14.400	14.700	15.100
Ordentliche Aufwendungen	12.671	13.600	15.600	15.500	15.800	16.200
Ordentliches Ergebnis	-9.223	-13.500	-15.500	-15.400	-15.700	-16.100

9 Friedhof Honau

KST 5530000009	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	7.001	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	7.001	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	5.298	1.100	1.600	200	200	200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	882	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	20.200	22.600	31.600	30.300	31.600	32.700
Ordentliche Aufwendungen	26.380	24.700	34.200	31.500	32.800	33.900
Ordentliches Ergebnis	-19.379	-24.600	-34.100	-31.400	-32.700	-33.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Honau	Ansatz 2025
Sachaufwendungen	
42120000 E Wegweiser zum Friedhof (Leitsystem)	1.400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

10 Friedhof Memprechtshofen

KST 5530000010	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.006	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	4.006	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	2.176	2.200	2.500	2.500	2.500	2.500
Sachaufwendungen	3.907	3.300	300	400	400	400
Interne Leistungen	29.800	34.200	24.700	24.800	25.200	25.800
Ordentliche Aufwendungen	35.884	39.700	27.500	27.700	28.100	28.700
Ordentliches Ergebnis	-31.877	-39.600	-27.400	-27.600	-28.000	-28.600

11 Friedhof Helmlingen

KST 5530000011	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	9.423	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	9.423	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	5.960	5.900	6.200	6.300	6.400	6.500
Sachaufwendungen	7.895	1.300	18.300	300	300	300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.968	4.500	4.500	5.200	5.200	5.100
Interne Leistungen	36.200	41.800	39.100	38.800	65.600	41.800
Ordentliche Aufwendungen	54.024	53.500	68.100	50.600	77.500	53.700
Ordentliches Ergebnis	-44.600	-53.400	-68.000	-50.500	-77.400	-53.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Helmlingen		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42120000	E Erweiterung Parkfläche Friedhof und Erweiterung Sammelplatz Glascontainer (beim Friedhof)	18.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.308	124.700	**124.800**	0	124.800	124.800	124.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.529	165.300	**182.300**	0	144.400	147.500	150.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.779	-40.600	**-57.500**	0	-19.600	-22.700	-25.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**12.600**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**12.600**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-12.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**62.779**	**-40.600**	**-70.100**	**0**	**-19.600**	**-22.700**	**-25.600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**12.600**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**12.600**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-12.600**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Friedhof Freistett: Sargversenkapparat "Senkamat"	5.600	0	0	0
	Friedhof Helmlingen: Erneuerung und Umbau der Beschallungsanlage für Aussegnungshalle	7.000	0	0	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe enthält die zur Verfügung gestellten Ressourcen für
- den Schutz, die Pflege und Entwicklung von Teilen der Natur und Landschaft, insbesondere die unter besonderen Schutz gestellte Flächen (Naturschutzgebiete, Landschaftsschutzgebiete, Naturdenkmale und geschützte Landschaftsbestandteile u. ä.), gesetzlich geschützte Biotope und sonstige Gebiete, z. B. Natura 2000-Gebiete (Vogelschutzgebiete, FFH-Gebiete);
- Maßnahmen zur Erhaltung, Entwicklung und Sanierung der für Boden, Flora und Fauna wichtigen Flächen durch Schaffung von zusammenhängenden Freiraumsystemen;
- Konzepte zum Schutz von besonders gefährdeten Gebieten und Arten, z. B. Amphibienschutzprogramm, Streuobstbestände;
- Vorgabe und Umsetzen von Pflegekonzepten insbesondere im Außenbereich.

Innerhalb der Produktgruppe werden auch das städtische Engagement im Bereich des Erhalts von Streuobstbeständen (Obstbaumförderungsprogramm) sowie die Zuschüsse für die Pflege der Storchennester und Versorgung der Jungstörche abgebildet. Des Weiteren ist der Ressourcenbedarf zur Kontoführung für ökologische Ausgleichsmaßnahmen (Ökokonto) sowie für Entwicklungsmaßnahmen auf Ökokontoflächen enthalten. Auch die Abwicklung von laufenden Ausgleichsmaßnahmen ist in der vorliegenden Produktgruppe beinhaltet.

Einzelprodukte:

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft
55.40.03 Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,57 Ak	19 m²	13.554 €	117 h
2024	1,57 Ak	19 m²	13.554 €	50 h
2023	0,54 Ak	19 m²	13.554 €	133 h
2022	0,54 Ak	19 m²	0 €	133 h
2021	0,54 Ak	19 m²	0 €	133 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	29.558	24.200	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	36.100	41.600	**43.600**	44.600	45.600	46.600
11	Anteilige ordentliche Erträge	65.658	65.800	**43.600**	44.600	45.600	46.600
12	Personalaufwendungen	62.832	148.700	**162.400**	166.400	170.600	174.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.912	40.500	**42.500**	43.500	44.500	45.500
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.695	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.534	19.300	**1.600**	1.600	1.700	1.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	118.973	211.500	**209.500**	214.500	219.800	225.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-53.315**	**-145.700**	**-165.900**	**-169.900**	**-174.200**	**-178.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	38.800	45.700	**33.400**	32.800	34.000	35.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*3.100*	*3.100*	***3.100***	*3.100*	*3.200*	*3.300*
	48110020 Serviceleistungen	*11.600*	*13.500*	***13.800***	*13.600*	*14.000*	*14.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.900*	*3.700*	***3.300***	*2.500*	*2.900*	*3.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*22.200*	*25.400*	***13.200***	*13.600*	*13.900*	*14.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-38.800	-45.700	**-33.400**	-32.800	-34.000	-35.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-92.115**	**-191.400**	**-199.300**	**-202.700**	**-208.200**	**-213.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Obstbaumaktion der Ortsverwaltungen „Grünes Band“	300

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44290000	Landschaftserhaltungsverband Ortenaukreis e.V. (Mitgliedsbeitrag/Zuschuss)	1.600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen

KST 5540000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	36.100	41.600	43.600	44.600	45.600	46.600
Ordentliche Erträge	36.100	41.600	43.600	44.600	45.600	46.600
Sachaufwendungen	20.624	40.200	42.200	43.200	44.200	45.200
Interne Leistungen	8.600	9.800	10.800	11.000	11.300	11.600
darunter: Bauhofleistungen	*7.500*	*8.600*	*9.500*	*9.800*	*10.000*	*10.300*
Ordentliche Aufwendungen	29.224	50.000	53.000	54.200	55.500	56.800
Ordentliches Ergebnis	6.876	-8.400	-9.400	-9.600	-9.900	-10.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	Ansatz 2025
Personalaufwendungen		
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb Bauland (incl. Bauhofleistungen)	43.600
Sachaufwendungen		
42120000	GE Groß Bahnwörtel Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 19.000,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 500 €) Ausgleichsmaßnahmen innerhalb: 7.400,00 € Pachtausfall: 200,00 €	26.600
	BG Neuländ II Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 3.800,00 €	3.800
	GE Viehgrund Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 3.500,00 €	3.500
	BG Quan Rheinbischofsheim: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 400,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 100 €)	400
	BG Stiermatt II Holzhausen: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 800,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 800 €)	800
	BG Rechen Linx: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.100,00 €	2.100
	Radwegbau Rheinbischofsheim/Wagshurst: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 300,00 €	300
	Gewerbegebiet Süd Memprechtshofen Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.700,00 €	2.700
N	BG Westendstraße Hausgereut: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.000,00 €	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb Bauland (incl. Bauhofleistungen)	44.600	45.600	46.600

2 Obstbaumförderungsprogramm

KST 5540000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sachaufwendungen	1.695	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Interne Leistungen	500	600	600	600	600	600
Ordentliche Aufwendungen	2.195	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Ordentliches Ergebnis	-2.195	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Obstbaumförderungsprogramm	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Förderprogramm der Stadt Rheinau zur Anpflanzung von Obstbäumen (Hochstämme)	3.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.558	65.800	**43.600**	0	44.600	45.600	46.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.439	211.500	**209.500**	0	214.500	219.800	225.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-85.881	-145.700	**-165.900**	0	-169.900	-174.200	-178.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-85.881**	**-145.700**	**-165.900**	**0**	**-169.900**	**-174.200**	**-178.400**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5610
Umweltschutzmaßnahmen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe enthält die zur Verfügung gestellten Ressourcen für
- die Erstellung von Klimaschutzkonzepten, Klimaschutzteilkonzepten und sonstigen Konzeptionen zum Klimaschutz auch unter Berücksichtigung des Klimawandels;
- fachrechtliche Stellungnahmen
- Klimaschutzmanagement
- Sonstige Umweltschutzmaßnahmen

Innerhalb der Produktgruppe wird ab dem Jahr 2023 das städtische Engagement im Bereich des Klimaschutzes gebündelt. Der Umfang des diesbezüglichen Engagements ist noch nicht bestimmt.

Einzelprodukte:

56.10.07 Konzeptionen zum Klimaschutz

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	1,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2024	1,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	N.N.	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5610
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	62.900	**65.600**	95.800	51.100	20.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	62.900	**65.600**	95.800	51.100	20.000
12	Personalaufwendungen	0	39.800	**41.000**	84.100	86.100	88.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	669	700	**1.000**	1.000	1.000	1.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	50.000	**51.800**	51.800	51.800	51.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	669	90.500	**93.800**	136.900	138.900	141.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-669**	**-27.600**	**-28.200**	**-41.100**	**-87.800**	**-121.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-669**	**-27.600**	**-28.200**	**-41.100**	**-87.800**	**-121.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31400000	E Förderung nach Ziffer 4.1.8 a) der Richtlinie zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld (Kommunalrichtlinie): Erstvorhaben Klimaschutzkonzept und Klimaschutzmanagement - Klimaschutzmanager (Fördersatz 70 %)	30.600
	E Förderung nach Ziffer 4.1.8 a) der Richtlinie zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld (Kommunalrichtlinie): Erstvorhaben Klimaschutzkonzept und Klimaschutzmanagement - Extrerne Begleitung, Öffentlichkeitsarbeit (Fördersatz 70 %)	35.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die in Produktgruppe 5610 veranschlagten Aufwendungen für ein städtisches Klimaschutzmanagement trifft der Gemeinderat, nachdem die Frage geklärt wurde, ob und inwieweit eine interkommunale Zusammenarbeit Sinn macht. Hierbei soll auch auf Grundlage einer unverbindlichen Abfrage mitgeteilt werden, ob umliegende Kommunen ähnlicher Größenordnung wie Rheinau an einer Zusammenarbeit interessiert wären.	
	P Klimaschutzbeauftragter (+1,0 Ak) (ab 01.07.2025) (Neuveranschlagung)	41.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Stadtradeln	1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E Erstellung eines Klimaschutzkonzepts (Erstvorhaben): Einsatz fachkundiger externer Dienstleister, begleitende Öffentlichkeitsarbeit (Neuveranschlagung)	50.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5610
Umweltschutzmaßnahmen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31400000 E	Förderung nach Ziffer 4.1.8 a) der Richtlinie zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld (Kommunalrichtlinie): Erstvorhaben Klimaschutzkonzept und Klimaschutzmanagement - Klimaschutzmanager	60.800	31.100	0
E	Förderung nach Ziffer 4.1.8 a) der Richtlinie zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld (Kommunalrichtlinie): Erstvorhaben Klimaschutzkonzept und Klimaschutzmanagement - Extrerne Begleitung, Öffentlichkeitsarbeit (Fördersatz 70 %)	35.000	0	0
E	Förderung nach Ziffer 4.1.8 b) der Richtlinie zur Förderung von Klimaschutzprojekten im kommunalen Umfeld (Kommunalrichtlinie): Anschlussvorhaben Klimaschutzmanagement (Fördersatz 40 %)	0	20.000	20.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000 P	Klimaschutzbeauftragter (+1,0 Ak) (ab 01.07.2025) (Neuveranschlagung)	84.100	86.100	88.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050 E	Erstellung eines Klimaschutzkonzepts (Erstvorhaben): Einsatz fachkundiger externer Dienstleister, begleitende Öffentlichkeitsarbeit (Neuveranschlagung)	50.000	0	0
E	Erstellung eines Klimaschutzkonzepts (Anschlussvorhaben): Einsatz fachkundiger externer Dienstleister, begleitende Öffentlichkeitsarbeit (Neuveranschlagung)	0	50.000	50.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5610
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	62.900	**65.600**	0	95.800	51.100	20.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	669	90.500	**93.800**	0	136.900	138.900	141.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-669	-27.600	**-28.200**	0	-41.100	-87.800	-121.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-669**	**-27.600**	**-28.200**	**0**	**-41.100**	**-87.800**	**-121.100**

Teilhaushalt 7
Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

52 Bauen und Wohnen

- 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

53 Ver- und Entsorgung

- 5310 Elektrizitätsversorgung
- 5320 Gasversorgung
- 5330 Wasserversorgung
- 5360 Telekommunikationseinrichtungen
- 5380 Abwasserbeseitigung

54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

- 5470 Verkehrsbetriebe / ÖPNV
- 5480 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen

- 5550 Forstwirtschaft

57 Wirtschaft und Tourismus

- 5710 Wirtschaftsförderung
- 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
  - 57301000 Kiespacht
- 5750 Tourismus

Teilhaushalt 7
Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt bildet überwiegend Aufgaben der Stadt mit marktwirtschaftlichem Charakter ab, d.h. Aufgaben die unternehmerischer Art sind, Versorgungscharakter oder einen Bezug zur Wirtschaft haben.

Hier findet sich das Engagement der Stadt im Bereich der Wohnungswirtschaft, wo die Stadt die Aufgaben an die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH ausgelagert hat. Aus dem Produktbereich Ver- und Entsorgung sind die Elektrizitäts-, Gas und Wasserversorgung sowie die Abwasserbeseitigung dargestellt, deren operative Tätigkeit in Eigenbetriebe ausgelagert ist. Ebenso findet sich das Thema Breitbandversorgung im Teilhaushalt 7, wo die Stadt zum Teil unmittelbar tätig ist, zu einem anderen Teil mittelbar über die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG.

Das Engagement im Bereich Verkehr, insbesondere die Aufgaben der Stadt im öffentlichen Nahverkehr aber auch die Beteiligung am Baden Airpark ist im Teilhaushalt 7 beheimatet. Ebenso sind aus dem Bereich „Wirtschaft und Tourismus“ die Wirtschaftsförderung und die touristischen Aktivitäten der Stadt dargestellt.

In der Produktgruppe 5550 findet sich die Forstwirtschaft mit ihren Erträgen und Aufwendungen, einschließlich der Betrieb des FriedWalds Rheinau, der ebenfalls in einen Eigenbetrieb ausgelagert ist.

In der Produktgruppe 5730 sind schließlich alle übrigen allgemeinen Einrichtungen und Unternehmen verortet, zu denen sowohl die Märkte (insbesondere Jahr- und Wochenmärkte), die großen Festhallen in Freistett und Rheinbischofsheim aber auch der Festhallenbetrieb in den Mehrzweckhallen der Stadt Rheinau (losgelöst vom Sportbetrieb) und die Festplätze zählen.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt und Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	5,69 Ak	6.917 m²	34.966.147 €	300 h
2024	6,08 Ak	6.917 m²	34.277.248 €	432 h
2023	5,53 Ak	6.917 m²	34.310.235 €	188 h
2022	4,51 Ak	6.917 m²	35.918.940 €	772 h
2021	4,51 Ak	6.917 m²	35.918.940 €	381 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.696	14.500	**20.000**	20.400	20.800	21.200
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	22.588	18.300	**31.500**	31.500	31.500	31.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.080	25.200	**24.300**	24.300	40.300	24.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.252.718	1.968.500	**2.226.700**	2.376.700	2.376.700	2.376.700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603.595	704.500	**713.000**	722.400	736.100	754.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	148.253	107.900	**125.000**	130.600	135.400	140.200
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	437.434	468.600	**410.200**	486.900	492.400	499.400
11	Anteilige ordentliche Erträge	3.502.364	3.307.500	**3.550.700**	3.792.800	3.833.200	3.848.200
12	Personalaufwendungen	295.707	366.100	**372.400**	354.000	362.600	371.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.511	392.100	**312.700**	301.700	446.800	302.000
15	Abschreibungen	66.040	65.700	**83.100**	107.000	106.800	105.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	177.179	200.700	**169.600**	174.000	174.700	175.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.779	112.900	**189.200**	39.800	40.600	41.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	898.215	1.137.500	**1.127.000**	976.500	1.131.500	995.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**2.604.149**	**2.170.000**	**2.423.700**	**2.816.300**	**2.701.700**	**2.852.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.491.900	1.830.200	**1.648.400**	1.555.300	1.595.700	1.701.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*116.700*	*118.300*	***114.900***	*118.600*	*120.500*	*128.200*
	48110020 Serviceleistungen	*457.900*	*498.800*	***510.900***	*514.100*	*524.800*	*537.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*874.000*	*1.121.300*	***978.300***	*876.300*	*903.300*	*988.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*43.300*	*91.800*	***44.300***	*46.300*	*47.100*	*48.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.491.900	-1.830.200	**-1.648.400**	-1.555.300	-1.595.700	-1.701.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.112.249**	**339.800**	**775.300**	**1.261.000**	**1.106.000**	**1.150.700**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.013.064	3.289.200	**3.519.200**	0	3.761.300	3.801.700	3.816.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	837.303	1.071.800	**1.043.900**	0	869.500	1.024.700	890.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.175.762	2.217.400	**2.475.300**	0	2.891.800	2.777.000	2.926.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.332	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	9.318.900	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.332	0	**0**	0	9.318.900	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.457	0	**25.000**	0	25.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.603	0	**2.400**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	5.684.863	3.617.600	**67.000**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.742.923	3.617.600	**94.400**	0	25.000	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.741.592**	**-3.617.600**	**-94.400**	**0**	**9.293.900**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-3.565.830**	**-1.400.200**	**2.380.900**	**0**	**12.185.700**	**2.777.000**	**2.926.100**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5220
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Innerhalb der vorliegenden Produktgruppe wird das Engagement der Stadt zur Sicherung und Ausweitung eines Wohnungsangebotes für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen abgebildet. Für diesen Zweck betreibt die Stadt Rheinau die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH. Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz (Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden) und deren Ausgleich durch die Wohnungsbaugesellschaft.

Sobald dies messbar ist, werden der vorliegenden Produktgruppe auch weitere Ressourcen für wahrgenommene Aufgaben im Bereich von Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung zugeordnet, wozu insbesondere folgende kommunale Aufgaben gehören:
- Ausstellung von Bescheinigungen über die Berechtigung zum Bezug geförderter Wohnungen;
- Führung und Bereitstellung eines Verzeichnisses mit Zweckbindung geförderter Wohnungen (Wohnungsbindungsdatei).

Einzelprodukte:

52.20.01 Förderung des Mietwohnungsbaus
52.20.03 Förderung von Modernisierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen
52.20.05 Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
52.20.07 Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,03 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für das Eigenkapital, das die Stadt in der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH hält. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieser Gesellschaft.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5220
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.801	103.500	**102.300**	105.400	107.600	110.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	102.801	103.500	**102.300**	105.400	107.600	110.700
12	Personalaufwendungen	0	0	**2.200**	2.200	2.200	2.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600	**600**	600	600	600
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	600	**2.800**	2.800	2.800	2.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**102.801**	**102.900**	**99.500**	**102.600**	**104.800**	**107.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	102.900	102.900	**102.300**	105.400	107.600	110.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*15.200*	*15.400*	***15.000***	*16.100*	*16.400*	*17.700*
	48110020 Serviceleistungen	*83.900*	*83.700*	***83.500***	*85.300*	*87.100*	*88.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*3.800*	*3.800*	***3.800***	*4.000*	*4.100*	*4.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-102.900	-102.900	**-102.300**	-105.400	-107.600	-110.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-100**	**0**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	102.900

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Programm zur Führung der elektronischen Wohnungsbindungsdatei	600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	106.000	108.200	111.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000	Programm zur Führung der elektronischen Wohnungsbindungsdatei	600	600	600

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5220
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.373	103.500	**102.300**	0	105.400	107.600	110.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	600	**2.800**	0	2.800	2.800	2.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.373	102.900	**99.500**	0	102.600	104.800	107.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**5.373**	**102.900**	**99.500**	**0**	**102.600**	**104.800**	**107.900**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement im Bereich der Elektrizitätsversorgung. Die Stadt unterhält diesbezüglich Beteiligungen bei verschiedenen Energieversorgungsunternehmen, die in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert sind. Des Weiteren betreibt die Stadt in ihrem Eigenbetrieb Stadtwerke eigene Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung und Blockheizkraftwerke. Der Eigenbetrieb kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nicht-öffentliche Verteilnetze betreiben. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Betriebszweig Energie und Beteiligungen im Eigenbetrieb Stadtwerke, soweit die Ressourcen dort nicht direkt dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden. Diese werden dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet. Daneben wird hier der im Wege der Rücklagenverrechnung ausgewiesene Überschussanteil aus dem Betriebszweig Energie als Ertrag ausgewiesen.

Außerdem sind vorliegend die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Stromversorgung dargestellt. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden. Daneben werden die für die Durchführung von Konzessionsvergabeverfahren benötigten Aufwendungen einbezogen.

Einzelprodukte:

53.10.01 Bereitstellung und Lieferung von Strom

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	5 h

Das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.286	33.900	**34.900**	34.900	35.700	36.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	296.586	334.800	**308.300**	309.800	311.400	312.900
11	Anteilige ordentliche Erträge	328.872	368.700	**343.200**	344.700	347.100	349.800
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**328.872**	**368.700**	**343.200**	**344.700**	**347.100**	**349.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	32.600	33.900	**34.900**	34.900	35.700	36.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*7.200*	*7.300*	***7.100***	*6.600*	*6.700*	*7.200*
	48110020 Serviceleistungen	*25.000*	*26.200*	***27.400***	*27.800*	*28.500*	*29.200*
	48110040 Bauhofleistungen	*400*	*400*	***400***	*500*	*500*	*500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-32.600	-33.900	**-34.900**	-34.900	-35.700	-36.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**296.272**	**334.800**	**308.300**	**309.800**	**311.400**	**312.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	34.900

10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35110000	Konzessionsabgabe Strom	301.000
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Strom	7.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	34.900	35.700	36.900

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.100	368.700	**343.200**	0	344.700	347.100	349.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.100	368.700	**343.200**	0	344.700	347.100	349.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**376.100**	**368.700**	**343.200**	**0**	**344.700**	**347.100**	**349.800**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5320
Gasversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Gasversorgung. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden. Daneben werden die für die Durchführung von Konzessionsvergabeverfahren benötigten Aufwendungen einbezogen.

Einzelprodukte:

53.20.01 Bereitstellung und Lieferung von Erdgas

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5320
Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	16.765	12.600	**12.900**	12.500	12.100	11.700
11	Anteilige ordentliche Erträge	16.765	12.600	**12.900**	12.500	12.100	11.700
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**16.765**	**12.600**	**12.900**	**12.500**	**12.100**	**11.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	200	200	**200**	200	300	300
	48110020 Serviceleistungen	*200*	*200*	***200***	*200*	*300*	*300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-200	-200	**-200**	-200	-300	-300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**16.565**	**12.400**	**12.700**	**12.300**	**11.800**	**11.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35110000	Konzessionsabgabe Gas	9.900
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Erdgas	3.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5320
Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.671	12.600	**12.900**	0	12.500	12.100	11.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.671	12.600	**12.900**	0	12.500	12.100	11.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**17.671**	**12.600**	**12.900**	**0**	**12.500**	**12.100**	**11.700**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser sowie sonstige Dienstleistungen der Wasserversorgung. Die Stadt unterhält diesbezüglich Ortsnetze, die in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert sind. Des Weiteren ist die Stadt Mitglied in den Zweckverbänden GWV Hanauerland und GWV Korkerwald, die Wasserbezugsanlagen, Transportnetze und im Verbandsgebiet des Zweckverbands GWV Korkerwald auch Ortsnetze betreiben. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Stadtwerke sowie den Wirtschaftsplänen der Zweckverbände entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Betriebszweig Wasser im Eigenbetrieb Stadtwerke sowie für die Unterstützung des operativen Betriebs der beiden Zweckverbände, soweit die Ressourcen dort nicht direkt dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb bzw. den Zweckverbänden geführt werden, diesen jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb Stadtwerke bzw. den beiden Zweckverbänden vollumfänglich berechnet.

Außerdem sind vorliegend die Erträge und Aufwendungen aus der Konzessionierung der Wasserversorgung dargestellt. Für die Benutzung und die Verlegung sowie den Betrieb von Leitungen auf öffentlichen Verkehrswegen muss vom Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau bzw. vom Zweckverband GWV Korkerwald ein Entgelt, die sogenannte Konzessionsabgabe, an die Stadt entrichtet werden.

Einzelprodukte:

53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
53.30.03 Dienstleistungen der Wasserversorgung

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,09 Ak	0 m²	2.174.742 €	0 h
2024	0,09 Ak	0 m²	2.174.742 €	0 h
2023	0,09 Ak	0 m²	2.174.742 €	0 h
2022	0,09 Ak	0 m²	63.036 €	0 h
2021	0,09 Ak	0 m²	63.036 €	0 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für das Sondervermögen, das die Stadt im Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebszweig Wasserversorgung hält. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.309	113.500	**117.200**	118.700	121.100	124.700
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	124.081	120.900	**88.700**	164.300	168.600	174.500
11	Anteilige ordentliche Erträge	229.389	234.400	**205.900**	283.000	289.700	299.200
12	Personalaufwendungen	3.600	3.500	**4.000**	4.000	4.000	4.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.600	3.500	**4.000**	4.000	4.000	4.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**225.790**	**230.900**	**201.900**	**279.000**	**285.700**	**295.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	101.700	110.000	**113.200**	114.700	117.100	120.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.100*	*8.200*	***8.000***	*8.600*	*8.800*	*9.500*
	48110020 Serviceleistungen	*93.600*	*101.800*	***105.200***	*106.100*	*108.300*	*111.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-101.700	-110.000	**-113.200**	-114.700	-117.100	-120.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**124.090**	**120.900**	**88.700**	**164.300**	**168.600**	**174.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	15.400
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	14.700
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	87.100
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	85.200
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	3.500
	Die nach den Konzessionsverträgen mit den Städten Rheinau und Kehl vereinbarte Konzessionsabgabe beläuft sich im Jahr 2025 entsprechend den preisrechtlichen Rahmenvorgaben auf insgesamt 55.300 €, davon für die Stadt Rheinau 36.900 € und für die Stadt Kehl 18.400 €. Aus steuerrechtlichen Gründen kann die volle Konzessionsabgabe im Jahr 2025 erst bei einem Mindestgewinn vor Steuern von 87.000 € abgeführt werden. Der geplante Gewinn von 24.100 € ermöglicht nur eine geringere Abführung in Höhe von 5.200 €. Nach der geplanten Gebührenerhöhung ab dem Jahr 2026 kann die Konzessionsabgabe in den Jahren 2027 und 2028 voraussichtlich nachträglich abgeführt werden.	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	15.400	15.600	16.000
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	14.700	14.800	15.100
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	88.600	90.700	93.600
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	104.800	105.600	106.500
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	59.500	63.000	68.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.054	234.400	**205.900**	0	283.000	289.700	299.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.607	3.500	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.447	230.900	**201.900**	0	279.000	285.700	295.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**184.447**	**230.900**	**201.900**	**0**	**279.000**	**285.700**	**295.200**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5360
Telekommunikationseinrichtungen

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und den Betrieb von leitungsgebundener Breitbandinfrastruktur zur Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden und allgemeinen Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen innerhalb der Stadt.

Die Stadt Rheinau beschreitet in diesem Bereich 2 Wege:
- Direkte Förderung von Telekommunikationsunternehmen im sog. „Wirtschaftlichkeitslückenmodell“ für den Ausbau und den Betrieb leistungsfähiger Breitbandnetze einschließlich der Überwachung der zweckgerechten Verwendung der Mittel;
- Finanzierung des Baus und Organisation des Betriebs von Breitbandnetzen über die Breitband Ortenau GmbH & Co.KG, an der die Stadt Rheinau eine entsprechende Beteiligung hält.

Des Weiteren ist hier der Ressourcenbedarf für die Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen drahtlosen Internetzugangspunkten (Hot Spots) dargestellt.

Einzelprodukte:

53.60.01 Leitungsgebundene Breitbandinfrastruktur

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei, Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	349.298 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	335.719 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	539.296 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	525.311 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	525.311 €	0 h

Soweit die Stadt das für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen nicht direkt geschaffen oder gefördert hat, ist dieses in die Breitband Ortenau GmbH & Co. KG ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieser Gesellschaft.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5360
Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	7.356	8.500	**8.500**	8.500	8.500	8.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	7.356	8.500	**8.500**	8.500	8.500	8.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.850	9.000	**6.500**	6.500	6.500	6.500
15	Abschreibungen	18.783	21.000	**21.000**	21.000	21.000	21.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	11.123	5.700	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.879	0	**150.000**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	64.635	35.700	**177.500**	27.500	27.500	27.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-57.278**	**-27.200**	**-169.000**	**-19.000**	**-19.000**	**-19.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	900	2.000	**900**	700	700	700
	48110010 Steuerungsleistungen	*400*	*500*	***300***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*500*	*1.500*	***600***	*600*	*600*	*600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-900	-2.000	**-900**	-700	-700	-700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-58.178**	**-29.200**	**-169.900**	**-19.700**	**-19.700**	**-19.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	WLAN-HotSpots Unterhaltung	6.500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E Breitbandversorgung: Netzplanung der Breitband Ortenau für den möglichen Anschluss von bebauten Grundstücken in Außenbereichen (z.B. Aussiedlerhöfe)	150.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000	WLAN-HotSpots Unterhaltung	6.500	6.500	6.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5360
Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.087	14.700	**156.500**	0	6.500	6.500	6.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.087	-14.700	**-156.500**	0	-6.500	-6.500	-6.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-22.034	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.034	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**22.034**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-15.053**	**-14.700**	**-156.500**	**0**	**-6.500**	**-6.500**	**-6.500**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Kapitaleinlage bei der Breitband Ortenau GmbH & Co. KG zur Breitbandversorgung in Rheinau

Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-22.034	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.034	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	22.034	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für
- die Bereitstellung, den Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen;
- die Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von mechanischen, biologischen und chemischen Abwasserreinigungsanlagen; Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen;
- die Kontrolle der Indirekteinleiter;
- fachtechnische Prüfungen und Genehmigungen von Entwässerungsgesuchen sowie Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung.

Die Stadt Rheinau hat den gesamten Aufgabenbereich in den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau ausgelagert. Details zum operativen Betrieb können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Bereich Abwasserbeseitigung, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.80.01 Ableitung von Abwasser
53.80.02 Reinigung von Abwasser
53.80.03 Kontrolle der Indirekteinleiter
53.80.06 Fachtechnische Leistungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,83 Ak	19 m²	9.318.900 €	0 h
2024	1,25 Ak	19 m²	8.136.100 €	0 h
2023	0,70 Ak	19 m²	8.873.774 €	0 h
2022	0,83 Ak	19 m²	4.987.974 €	0 h
2021	0,63 Ak	19 m²	4.987.974 €	0 h

Unter Anlagevermögen ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für die Ausleihung an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. Das konkret für den Zweck der vorliegenden Produktgruppe eingesetzte Anlagevermögen ist in den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ausgelagert und findet sich in der Bilanz dieses Eigenbetriebs.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	256.050	259.600	**270.800**	274.300	280.700	289.100
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	256.050	259.600	**270.800**	274.300	280.700	289.100
12	Personalaufwendungen	54.321	56.300	**61.900**	63.500	65.000	66.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.917	1.500	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.238	57.800	**61.900**	63.500	65.000	66.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**198.811**	**201.800**	**208.900**	**210.800**	**215.700**	**222.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	186.800	201.800	**208.900**	210.800	215.700	222.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*24.500*	*24.800*	***24.200***	*25.100*	*25.700*	*27.400*
	48110020 Serviceleistungen	*156.400*	*170.400*	***177.400***	*178.900*	*182.800*	*187.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.900*	*2.600*	***3.300***	*2.600*	*2.900*	*3.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*4.000*	*4.000*	***4.000***	*4.200*	*4.300*	*4.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-186.800	-201.800	**-208.900**	-210.800	-215.700	-222.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**12.011**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	270.800

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2025
40120000	N Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Rückstau Kanalbereich	2.500
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für die „Rufbereitschaft" (insgesamt 25.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem er in seiner Zuständigkeit entschieden hat, ob und wenn ja, in welchem Umfang Rufbereitschaft eingeführt wird.	

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	274.300	280.700	289.100
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
40120000	N Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier: •Rückstau Kanalbereich	2.600	2.600	2.700

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.050	259.600	**270.800**	0	274.300	280.700	289.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.622	57.800	**61.900**	0	63.500	65.000	66.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	199.428	201.800	**208.900**	0	210.800	215.700	222.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		9.318.900	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	9.318.900	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	5.433.100	3.546.600	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.433.100	3.546.600	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.433.100**	**-3.546.600**	**0**	**0**	**9.318.900**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.233.672**	**-3.344.800**	**208.900**	**0**	**9.529.700**	**215.700**	**222.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		9.318.900	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		9.318.900	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	5.433.100	3.546.600	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.433.100	3.546.600	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.433.100	-3.546.600	**0**	0	9.318.900	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Rückführung eines Trägerdarlehens aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	0	9.318.900	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für die Förderung von Angeboten des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) und der ÖPNV-Infrastruktur, um ein bürgerfreundliches, attraktives Angebot sicherzustellen.

Die Stadt Rheinau engagiert sich in diesem Bereich durch
- Finanzierung des Tarifangebots des Ortenaukreises, zusätzlich zur grundsätzlichen Finanzierung des für ÖPNV zuständigen Ortenaukreises über die Kreisumlage;
- Unterhaltung der Bushaltestellen und Buswartehäuschen;
- Bereitstellung und Unterhaltung von Fahrradboxen am Busbahnhof im Stadtteil Freistett;
- direkte Finanzierung von zusätzlichen ÖPNV-Verbindungen außerhalb des Tarifangebots des Ortenaukreises;
- zusätzliche Maßnahmen zum Ausbau der ÖPNV-Vernetzung entsprechend des hierfür erstellten Verkehrskonzepts Rheinau.

Die Schülerbeförderung wird unter der Produktgruppe 2140 „Schülerbeförderung“ abgebildet.

Einzelprodukte:

54.70.01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	514.511 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	886.376 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	114.706 €	2 h
2022	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	2 h
2021	0,00 Ak	0 m²	86.231 €	2 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.696	9.500	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	8.395	0	**13.200**	13.200	13.200	13.200
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.007	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.331	47.200	**40.300**	41.200	42.200	43.300
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	51.429	56.700	**53.500**	54.400	55.400	56.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.929	26.400	**18.900**	11.400	1.400	1.400
15	Abschreibungen	22.399	9.300	**27.600**	28.900	30.100	30.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	105.779	134.600	**109.200**	113.600	114.300	115.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	155.107	170.300	**155.700**	153.900	145.800	146.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-103.678**	**-113.600**	**-102.200**	**-99.500**	**-90.400**	**-90.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	4.900	49.000	**4.900**	4.900	5.000	5.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*300*	*300*	***300***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*2.400*	*2.700*	***2.400***	*2.400*	*2.500*	*2.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*2.200*	*46.000*	***2.200***	*2.400*	*2.400*	*2.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.900	-49.000	**-4.900**	-4.900	-5.000	-5.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-108.578**	**-162.600**	**-107.100**	**-104.400**	**-95.400**	**-95.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31420000	N Zuwendungen des Ortenaukreises für das ÖPNV-Angebot "Rufauto" (Förderung von flexiblen Bedienungsformen im ÖPNV) - Einstellung des Förderprogramms zum 01.01.2025	-9.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	40.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42110000	E Busbahnhof Freistett: Reinigung Buswartehäuschen	2.500
	E Busbahnhof Freistett: Abbruch Gebäude	12.000
42210000	E Honau: Zusätzliche Sitzbank	3.000
42710000	N Rufauto Achern: Einstellung des Angebots zum 01.01.2025 aufgrund Beschluss des Gemeinderats vom 18.12.2024	-19.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43120000	Defizitausgleich für Tarifmodell Ortenau	11.500
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes Freistett im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	43.900
	Verlustausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	35.600
43160000	Omnibuslinie Rheinau-Kehl	18.200

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
31420000 N	Zuwendungen des Ortenaukreises für das ÖPNV-Angebot "Rufauto" (Förderung von flexiblen Bedienungsformen im ÖPNV) - Einstellung des Förderprogramms zum 01.01.2025	-9.500	-9.500	-9.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	41.200	42.200	43.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42110000 E	Busbahnhof Freistett: Neukonzeption (Planung)	10.000	0	0
42710000 N	Rufauto Achern: Einstellung des Angebots zum 01.01.2025 aufgrund Beschluss des Gemeinderats vom 18.12.2024	-19.000	-19.000	-19.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes Freistett im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	45.100	45.800	46.400
	Verlustausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	38.800	38.800	39.000
43160000	Omnibuslinie Rheinau-Kehl	18.200	18.200	18.200

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.681	56.700	**40.300**	0	41.200	42.200	43.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.301	161.000	**128.100**	0	125.000	115.700	116.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.620	-104.300	**-87.800**	0	-83.800	-73.500	-73.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.332	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.332	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.457	0	**25.000**	0	25.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.241	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	273.647	71.000	**67.000**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330.345	71.000	**92.000**	0	25.000	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-329.013**	**-71.000**	**-92.000**	**0**	**-25.000**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-412.633**	**-175.300**	**-179.800**	**0**	**-108.800**	**-73.500**	**-73.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0201	Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Errichtung von Wohnmobilstellplätzen	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0202	Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheinau	**55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	8001	Memprechtshofen: Ersatz für 2 Buswartehäuschen	**0**	**0**	**25.000**	**0**	**0**
	9001	Helmlingen: Ersatz für 2 Buswartehäuschen	**25.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 ÖPNV-Haltestellen: Behindertengerechter Einstieg

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.332	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.332	0	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.457	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.457	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.126	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	290.500	Bisher finanziert (Saldo)	290.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Errichtung von Wohnmobilstellplätzen

Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	186.173	0	**12.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	186.173	0	**12.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-186.173	0	**-12.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

Erläuterungen: Investition 0201

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Rücklagenerhöhung beim Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau zur Finanzierung von Solarleuchten und nachträglichen Arbeiten am Wohnmobilstellplatz in Freistett	12.000	0	0	0

3 Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzep

Investition 0202		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	87.474	71.000	**55.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.474	71.000	**55.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.474	-71.000	**-55.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

Erläuterungen: Investition 0202

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Planung und Umsetzung des Grundangebots S in Freistett, Groß Bahnwörtel (abzgl. Zuweisung): weitere Kostensteigerung um 9.100 €	55.000	0	0	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Honau: Ersatz für 2 Buswartehäuschen

Investition 7001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.241	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.241	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-23.241	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	23.241	Bisher finanziert (Saldo)	23.241	Später zu finanzieren (Saldo)	0

5 Memprechtshofen: Ersatz für 2 Buswartehäuschen

Investition 8001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	25.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	25.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	-25.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	25.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	25.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	1.300

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

6 Helmlingen: Ersatz für 2 Buswartehäuschen

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**25.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**25.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-25.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	25.000	Bisher finanziert (Saldo)	25.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	1.300

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480
Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Grundlagen

Inhalt:

Zu den Aufgaben der öffentlichen Hand gehört im Rahmen der Daseinsvorsorge auch die Bereitstellung der notwendigen Infrastruktur für die Menschen in der Region und die regionale Wirtschaft. Ein solches wichtiges Infrastrukturprojekt ist der Baden-Airpark. Gerade für international agierende Unternehmen ist die Anbindung an einen Flughafen ein wichtiges Kriterium bei der Ansiedlungsentscheidung. Auch die Standortsicherung dieser Firmen und damit die Arbeitsplatzsicherheit für die Beschäftigten hängen unter anderem vom Erhalt guter infrastruktureller Rahmenbedingungen in der Region ab.

Die Stadt Rheinau stellt sich dieser Aufgabe, indem sie eine Beteiligung bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH hält. Die Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH ist mit einem Anteil von 34,17 % an der Baden Airpark GmbH beteiligt, die den Regionalflughafen „Baden Airpark“ auf dem ehemaligen kanadischen Militärflughafen Söllingen betreibt.

In der vorliegenden Produktgruppe ist das Engagement der Stadt Rheinau bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH mit den daraus entstehenden Ressourcenverbräuchen dargestellt. Entsprechend dem Grundsatz wirklichkeitsgetreuer Bewertung ist die Beteiligung jährlich außerplanmäßig in der Höhe abzuschreiben, wie das von der Stadt aufgebrachte Eigenkapital des Baden Airparks infolge nicht ausgeglichener, bereits 5 Jahre zurückliegender Verluste aufgezehrt ist.

Einzelprodukte:

54.80.01 Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h

Ausgewiesen sind die Anschaffungskosten für die Beteiligung an der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480
Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	11.807	18.500	**17.600**	40.000	40.000	40.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	277	400	**400**	400	400	400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.084	18.900	**18.000**	40.400	40.400	40.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-12.084**	**-18.900**	**-18.000**	**-40.400**	**-40.400**	**-40.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	200	200	**300**	300	300	300
	48110020 Serviceleistungen	*200*	*200*	***300***	*300*	*300*	*300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-200	-200	**-300**	-300	-300	-300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-12.284**	**-19.100**	**-18.300**	**-40.700**	**-40.700**	**-40.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
15	Abschreibungen	Ansatz 2025
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	17.600

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43160000	Betriebskostenumlage Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft	400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
15	Abschreibungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	40.000	40.000	40.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480
Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277	400	**400**	0	400	400	400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-277	-400	**-400**	0	-400	-400	-400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-277**	**-400**	**-400**	**0**	**-400**	**-400**	**-400**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550
Forstwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für die Pflege und Bewirtschaftung des stadteigenen Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele der Stadt als Waldeigentümerin dargestellt. Zu den Leistungen des städtischen Forstbetriebs für diesen Zweck gehören:

- Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes zur Produktion von Holz und anderer Waldprodukte. Hierzu zählen insbesondere die Stamm-, Industrie- und Brennholzproduktion, Kulturen, Waldschutz, Bestandspflege und Walderschließung sowie die Erzeugung von Nebenprodukten;
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem "Wald" durch Biotop- und Artenschutz, Sicherung von Schutzwald und Sicherung von ökologisch angepassten Wildbeständen;
- Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, Schaffung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen (Erholungswege, Erholungsflächen, Rasteinrichtungen, Hütten u. a.).

Innerhalb der Produktgruppe Forstwirtschaft wird auch das Engagement der Stadt für den Betrieb des FriedWalds Rheinau im Stadtteil Memprechtshofen abgebildet. Der FriedWald, der eine überörtliche Bestattungseinrichtung darstellt, ist organisatorisch dem Forstbetrieb der Stadt Rheinau zugeordnet. Der operative Betrieb ist in den Eigenbetrieb FriedWald Rheinau ausgelagert. Details hierzu können dem Wirtschaftsplan des Eigenbetriebs FriedWald entnommen werden.

Die Produktgruppe zeigt insoweit den städtischen Ressourceneinsatz für den Bereich FriedWald, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb FriedWald dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird dem Eigenbetrieb FriedWald vollumfänglich berechnet. Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der eigentlichen Forstwirtschaft ist die Kostenstelle „FriedWald Rheinau“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

55.50.01 Holzproduktion
55.50.02 Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
55.50.03 Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes
55.50.04 Dienstleistungen für Dritte

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	4,64 Ak	99 m²	19.362.554 €	20 h
2024	4,64 Ak	99 m²	19.482.222 €	5 h
2023	4,64 Ak	99 m²	19.361.874 €	31 h
2022	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	31 h
2021	3,64 Ak	99 m²	23.315.810 €	31 h

Nach der Produktgruppe 5410 „Gemeindestraßen“ und 1124 „Gebäudemanagement“ bildet der Bestand an Waldgrundstücken einschließlich des Aufwuchses das drittgrößte Anlagevermögen, welches in der vorliegenden Produktgruppe zum Einsatz kommt.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550
Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.000	**20.000**	20.400	20.800	21.200
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	6.837	9.800	**9.800**	9.800	9.800	9.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	502.513	541.200	**472.200**	472.200	472.200	472.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.819	146.800	**147.500**	147.900	148.800	150.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	148.253	107.900	**125.000**	130.600	135.400	140.200
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	733.422	810.700	**774.500**	780.900	787.000	793.600
12	Personalaufwendungen	234.229	300.000	**297.900**	277.700	284.600	291.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.931	245.800	**191.800**	187.100	191.000	194.700
15	Abschreibungen	6.967	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.950	30.900	**31.500**	32.000	32.800	33.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	432.077	586.700	**531.200**	506.800	518.400	529.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**301.346**	**224.000**	**243.300**	**274.100**	**268.600**	**263.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	82.400	93.900	**93.400**	92.500	94.800	97.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*19.000*	*19.300*	***18.800***	*18.800*	*19.300*	*20.200*
	48110020 Serviceleistungen	*58.500*	*68.900*	***68.600***	*67.700*	*68.400*	*69.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*2.500*	*3.000*	***3.700***	*3.600*	*4.700*	*5.200*
	48110040 Bauhofleistungen	*2.400*	*2.700*	***2.300***	*2.400*	*2.400*	*2.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-82.400	-93.900	**-93.400**	-92.500	-94.800	-97.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**218.946**	**130.100**	**149.900**	**181.600**	**173.800**	**165.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31410000	E Förderung für Kulturen (Förderprogramm des Landes Baden-Württemberg)	20.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34110000	Jagdpacht aus 1.302 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche im Wald	11.900
34210000	Erträge aus der geplanten Veräußerung von 8.680 fm Stammholz, Industrieholz, Brennschichtholz und Derbholz	460.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34810000	Finanzieller Ausgleich für den forstlichen Revierdienst	31.200
34850000	Erstattung von Kosten für Ökokonto-Maßnahmen vom Eigenbetrieb Bauland Rheinau	68.000
34880000	Ersatz Wildschadensverhütungsmaßnahmen	1.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42310000	E Vorübergehende Anmietung einer Betriebswohnung zur Gewinnung eines Forstwirts	8.300
42710000	Unternehmereinsatz Holzernte und Pflege	140.000
	Unternehmereinsatz Verkehrssicherung	14.000
	Sachmittel Kulturen und Pflanzschule	8.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44410000	Waldbrandversicherung	1.400
	Unfallversicherung	15.900

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550
Forstwirtschaft

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 FriedWald Rheinau

KST 5550000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	191.276	153.600	171.400	177.400	183.100	189.200
Ordentliche Erträge	191.276	153.600	171.400	177.400	183.100	189.200
Personalaufwendungen	14.818	15.500	16.200	16.600	17.000	17.400
Sachaufwendungen	651	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	26.600	29.500	29.500	29.500	30.000	30.900
Ordentliche Aufwendungen	42.068	45.700	46.400	46.800	47.700	49.000
Ordentliches Ergebnis	149.208	107.900	125.000	130.600	135.400	140.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	46.400
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	125.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	46.800	47.700	49.000
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	130.600	135.400	140.200

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550
Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	743.711	800.900	**764.700**	0	771.100	777.200	783.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.929	576.700	**521.200**	0	496.800	508.400	519.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	301.782	224.200	**243.500**	0	274.300	268.800	263.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.363	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.363	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**300.419**	**224.200**	**243.500**	**0**	**274.300**	**268.800**	**263.900**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.363	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.363	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.363	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau betreibt Wirtschaftsförderung mit dem allgemeinen Ziel, um damit zur Sicherung und Schaffung dauerhafter Arbeitsplätze, zur Stärkung ihrer eigenen Finanzkraft, zur Verbesserung der Wirtschaftsstruktur sowie des Wirtschafts- und Investitionsklimas beizutragen.

Das diesbezügliche Engagement ist zusammengefasst in der vorliegenden Produktgruppe dargestellt. Hierzu gehören:
- Verbesserung der Standortfaktoren, Vernetzung von Wirtschaft untereinander und zu den Behörden, wozu die Stadt einmal pro Jahr ein Unternehmerforum veranstaltet;
- Förderung der Einkaufszentralität, wozu die Stadt Rheinau einen Einkaufsgutschein, den Rheinau-Gutschein, in eigener Zuständigkeit herausgibt, vermarktet und abrechnet;
- Gewerbeflächenbedarfsplanung, Flächenversorgung und Standortplanung, Bereitstellung neuer Gewerbeflächen, Vermarktung städtischer Gewerbegrundstücke oder –objekte, Standort- und Gebietsmanagement, Vermittlung privater Gewerbeobjekte oder –flächen;
- Öffentlichkeitsarbeit und Standortwerbung durch Entwicklung und Herausgabe von Werbematerial, Messen und Ausstellungen, wozu die Stadt Rheinau alle 4 Jahre die Leistungsschau „Handel, Handwerk, Industrie“ veranstaltet;
- Regionale und überregionale Zusammenarbeit, Standortberatung und Akquisitionsgespräche;
- Förderung des Übergangs von Schule in den Beruf, Schaffung und / oder Förderung von Ausbildungsplätzen, wozu die Stadt jedes Jahr Ressourcen bereitstellt für eine Ausbildungsmesse, die von einer Arbeitsgemeinschaft von Unternehmen veranstaltet wird.

Die Leistungen der vorliegenden Produktgruppe sind teilweise mit den Leistungen der Produktgruppe 5110 „Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung“ eng verbunden. Sobald dies messbar ist, können der vorliegenden Produktgruppe genauere Daten zu den wichtigen Steuerungs- und Serviceleistungen im Bereich der internen Leistungsverrechnung zugeordnet werden.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der anderen Bereiche der Wirtschaftsförderung ist die Kostenstelle „Rheinau-Gutschein“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

57.10.01 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren sowie Standortanalyse
57.10.03 Planung, Vermarktung und Vermittlung von Gewerbeflächen/-objekten
57.10.04 Marketing und Akquisition
57.10.05 Beschäftigungs- und Arbeitsförderung

Produktverantwortung:

Bauamt, Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	391 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.135	65.000	**52.000**	52.000	52.000	52.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	52.135	65.000	**52.000**	52.000	52.000	52.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.169	76.800	**64.400**	62.700	212.900	63.200
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	2.500	**2.500**	2.600	2.600	2.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.169	79.300	**66.900**	65.300	215.500	65.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-26.034**	**-14.300**	**-14.900**	**-13.300**	**-163.500**	**-13.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	9.300	10.300	**11.000**	11.200	11.600	12.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.700*	*1.700*	***1.600***	*1.800*	*1.800*	*2.000*
	48110020 Serviceleistungen	*7.600*	*8.600*	***9.400***	*9.400*	*9.800*	*10.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-9.300	-10.300	**-11.000**	-11.200	-11.600	-12.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-35.334**	**-24.600**	**-25.900**	**-24.500**	**-175.100**	**-25.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Unternehmerforum	8.500
	Werbemaßnahmen	3.000
	Ausbildungsmesse	500
	Ausbildungsmesse: Willkommenspaket	1.000
E	Ausbildungsmesse: Erneuerung Flyer (Neuveranschlagung)	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000 E	Leistungsschau 2027	0	150.000	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Rheinau-Gutschein

KST 5710000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	52.135	65.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Ordentliche Erträge	52.135	65.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Sachaufwendungen	70.618	64.300	51.900	52.000	52.000	52.100
Interne Leistungen	8.500	9.400	10.100	10.200	10.500	10.900
Ordentliche Aufwendungen	79.118	73.700	62.000	62.200	62.500	63.000
Ordentliches Ergebnis	-26.983	-8.700	-10.000	-10.200	-10.500	-11.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.280	65.000	**52.000**	0	52.000	52.000	52.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.823	79.300	**66.900**	0	65.300	215.500	65.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.543	-14.300	**-14.900**	0	-13.300	-163.500	-13.900
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-28.543**	**-14.300**	**-14.900**	**0**	**-13.300**	**-163.500**	**-13.900**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für die übrigen wirtschaftlichen Einrichtungen und Unternehmen, die nicht bereits anderen Produktgruppen zugeordnet wurden.

Insoweit werden hier Planung und Betrieb der Wochen- und Jahrmärkte einschließlich des Weihnachtsmarkts sowie der Bau und die Unterhaltung der für den Betrieb von Märkten notwendigen Infrastruktur abgebildet.

Des Weiteren enthält die vorliegende Produktgruppe den Aufwand für die Bereitstellung von Einrichtungen zur Veranstaltung von Festen, Feiern und sonstigen Ereignissen, zu dem sich die Bürgerinnen und Bürger an einem Ort treffen und gesellig beisammen sind. Vor diesem Hintergrund wird vorliegend der komplette Betrieb der beiden großen, speziell auf Fest- und Kulturbetrieb ausgelegten Festhallen, die Stadthalle Freistett sowie die Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim, verortet. Des Weiteren wird die Vermietung oder Überlassung der Mehrzweckhallen sowie der in verschiedenen Hallen betriebenen Wirtschaftsräume und –einrichtungen (z.B. Gasträume und Küchen) für sonstige Nutzungen (wie z. B. gesellschaftliche und kulturelle Zwecke) an dieser Stelle abgebildet, soweit dies der Ausbaustand des Gebäudemanagementsystems bereits zulässt. Mit der im nächsten Schritt geplanten Nutzerverwaltung innerhalb des städtischen Gebäudemanagements könnten künftig genauere und transparente Abgrenzungen zwischen sportlicher und sonstiger Nutzung der Rheinauer Sport- und Mehrzweckhallen getroffen werden.

Innerhalb der Produktgruppe werden folgende Einrichtungen nach Kostenstellen getrennt abgebildet:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5730000002	Jahrmärkte	5730000006	Graf-Reinhard-Halle	5730000010	Mehrzweckhalle Honau (nur Festhallenbetrieb)
5730000003	Wochenmarkt	5730000007	Festhalle Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)	5730000011	Mehrzweckhalle Memprechtshofen (nur Festhallenbetrieb)
5730000004	Weihnachtsmarkt	5730000008	Hans-Weber-Halle Linx (nur Festhallenbetrieb)	5730000012	Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Festhallenbetrieb)
5730000005	Stadthalle Freistett	5730000009	Festhalle Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)	5730000013	Festplätze

Soweit dies zum besseren Verständnis vor allem in der Zusammensetzung und Entwicklung der Haushaltsansätze sinnvoll ist, werden Kostenstellen für die einzelnen Einrichtungen unter den Erläuterungen angedruckt.

Als besonderer Bestandteil der vorliegenden Produktgruppe wird die Verpachtung von Flächen zur Auskiesung (Kiespacht) geführt, die wegen ihrer Bedeutung für den Haushalt der Stadt Rheinau und um bei Bedarf weitere Steuerungsinformationen bereitzustellen, unterhalb der Produktgruppe 5730 als gesonderte Schlüsselposition geführt wird. Diesbezüglich wird auf die Erläuterungen zur Schlüsselposition „Kiespacht“ verwiesen.

Einzelprodukte:

57.30.06 Wochenmärkte
57.30.07 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen
57.30.08 Festhallen und Festplätze
57.30.09 Weitere Wirtschaftsbetriebe und Einrichtungen

Produktverantwortung:

Hauptamt, Stadtkämmerei

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,10 Ak	6.798 m²	87.225 €	264 h
2024	0,10 Ak	6.798 m²	103.173 €	404 h
2023	0,10 Ak	6.798 m²	86.925 €	153 h
2022	0,15 Ak	6.798 m²	3.781.661 €	153 h
2021	0,15 Ak	6.798 m²	3.781.661 €	153 h

Das ausgewiesene Anlagevermögen beinhaltet nicht die Werte für die sich im Einsatz befindlichen Gebäude. Diese werden bei Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“ geführt. Dagegen werden die durch das Fachprodukt in Anspruch genommenen Gebäudeflächen an dieser Stelle ausgewiesen.

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.080	25.200	**24.300**	24.300	40.300	24.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.697.063	1.362.300	**1.702.500**	1.852.500	1.852.500	1.852.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	300	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.724.143	1.387.800	**1.727.100**	1.877.100	1.893.100	1.877.100
12	Personalaufwendungen	3.557	6.300	**6.400**	6.600	6.800	7.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.632	33.500	**30.500**	33.400	34.400	35.600
15	Abschreibungen	6.085	6.900	**6.900**	7.100	5.700	3.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.033	54.400	**1.600**	1.600	1.600	1.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	32.306	101.100	**45.400**	48.700	48.500	48.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.691.837**	**1.286.700**	**1.681.700**	**1.828.400**	**1.844.600**	**1.828.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	966.000	1.221.300	**1.075.700**	976.900	1.004.100	1.092.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*40.200*	*40.700*	***39.500***	*41.300*	*41.500*	*43.900*
	48110020 Serviceleistungen	*29.000*	*33.800*	***35.100***	*34.600*	*35.400*	*36.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*869.600*	*1.115.700*	***971.300***	*870.100*	*895.700*	*979.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*27.200*	*31.100*	***29.800***	*30.900*	*31.500*	*32.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-966.000	-1.221.300	**-1.075.700**	-976.900	-1.004.100	-1.092.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**725.837**	**65.400**	**606.000**	**851.500**	**840.500**	**736.900**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Jahrmärkte

KST 5730000002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	2.906	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	2.906	2.700	2.800	2.800	2.800	2.800
Sachaufwendungen	8.258	12.700	12.700	12.800	12.900	13.000
Interne Leistungen	25.500	29.400	24.500	24.900	25.400	26.000
Ordentliche Aufwendungen	33.758	42.100	37.200	37.700	38.300	39.000
Ordentliches Ergebnis	-30.852	-39.400	-34.400	-34.900	-35.500	-36.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jahrmärkte		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Kosten für Werbung	2.500
	Sonstiger Aufwand (Reinigung)	900
	Herstellung der Stromversorgung	700
	Angebote zur Attraktivitätssteigerung	8.000

2 Wochenmarkt

KST 5730000003	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	4.248	5.000	3.800	3.800	3.800	3.800
Ordentliche Erträge	4.248	5.000	3.800	3.800	3.800	3.800
Personalaufwendungen	1.777	3.000	3.200	3.300	3.400	3.500
Sachaufwendungen	118	2.900	1.100	1.200	1.300	1.400
Interne Leistungen	51.800	53.700	54.300	49.500	53.400	56.000
Ordentliche Aufwendungen	53.696	59.600	58.600	54.000	58.100	60.900
Ordentliches Ergebnis	-49.447	-54.600	-54.800	-50.200	-54.300	-57.100

3 Weihnachtsmarkt

KST 5730000004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	242	300	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	242	300	200	200	200	200
Personalaufwendungen	1.779	3.000	3.200	3.300	3.400	3.500
Sachaufwendungen	10.019	9.000	10.500	11.500	12.000	12.500
Interne Leistungen	1.200	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	12.998	13.000	14.800	15.900	16.500	17.100
Ordentliches Ergebnis	-12.756	-12.700	-14.600	-15.700	-16.300	-16.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Weihnachtsmarkt		Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
42710000	Stromkosten	700
	Infrastruktur Strom (Erhöhung um 1.500 €)	7.000
	Veranstaltungsaufwand	2.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Weihnachtsmarkt		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Aufwendungen				
42710000	Veranstaltungsaufwand	3.100	3.100	3.100

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Stadthalle Freistett

KST 5730000005	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	7.130	9.700	7.700	7.700	23.700	7.700
Ordentliche Erträge	7.130	9.700	7.700	7.700	23.700	7.700
Sachaufwendungen	1.027	2.800	2.200	3.000	3.000	3.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.146	1.300	1.300	1.500	1.500	700
Interne Leistungen	441.800	601.900	433.800	395.300	421.800	450.500
darunter: Gebäudemanagement	*439.100*	*598.800*	***430.500***	*392.000*	*418.400*	*447.000*
Ordentliche Aufwendungen	443.973	606.000	437.300	399.800	426.300	454.500
Ordentliches Ergebnis	-436.843	-596.300	-429.600	-392.100	-402.600	-446.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Stadthalle Freistett		Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
33210010	E Standmieten Leistungsschau 2027	0	16.000	0

5 Graf-Reinhard-Halle

KST 5730000006	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	3.930	3.200	3.700	3.700	3.700	3.700
Ordentliche Erträge	3.930	3.200	3.700	3.700	3.700	3.700
Sachaufwendungen	366	1.700	1.300	1.700	1.700	1.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.293	2.600	2.600	2.600	1.200	200
Interne Leistungen	124.300	139.100	177.300	141.800	154.400	166.500
darunter: Gebäudemanagement	*122.100*	*136.600*	***174.500***	*139.100*	*151.600*	*163.600*
Ordentliche Aufwendungen	126.959	143.400	181.200	146.100	157.300	168.400
Ordentliches Ergebnis	-123.029	-140.200	-177.500	-142.400	-153.600	-164.700

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.330.142	1.387.800	**1.727.100**	0	1.877.100	1.893.100	1.877.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.657	94.200	**38.500**	0	41.600	42.800	44.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.303.485	1.293.600	**1.688.600**	0	1.835.500	1.850.300	1.832.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**2.400**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150	0	**2.400**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-150**	**0**	**-2.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**1.303.335**	**1.293.600**	**1.686.200**	**0**	**1.835.500**	**1.850.300**	**1.832.800**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**2.400**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**2.400**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-2.400**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen				
	Stadthalle Freistett: Erneuerung defekte Kühl-/Kuchentheke (Turm, hohe Kuchentheke)	2.400	0	0	0

2 Beteiligung am BGV

Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	150	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	150	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-150	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Schlüsselposition 57301000
Kiespacht

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau verpachtet seit vielen Jahrzehnten stadteigene Flächen zum Zwecke des Abbaus von Kies und Sand durch private Unternehmen. Rheinau trägt damit zum einen zur Nutzbarmachung und Sicherstellung eines lebenswichtigen Rohstoffs zum Wohle aller bei und sichert so den Lebensstandard. Zum anderen sichert sich die Stadt hohe Einnahmen aus dem Gegenwert, den die Unternehmen für die Nutzung der städtischen Kiesgrundstücke zu erbringen haben: die Kiespacht.

Ein großer Teil des städtischen Vermögens und dementsprechend ein ebenso großer Teil der Leistungen, die den Bürgerinnen und Bürgern durch die Stadt Rheinau angeboten und in diesem Haushaltsplan dargestellt werden, sind über die Erträge und Zahlungen aus der Kiespacht finanziert.

Die Kiespacht bedarf daher einer besonderen Betrachtung, weil ein dauerhafter Rückgang oder Ausfall dieser Erträge beachtliche Auswirkungen auf der Leistungsseite oder Finanzierungsseite des Rheinauer Haushalts haben werden.

Einzelprodukte:

57.30.10 Kiespacht

Produktverantwortung:

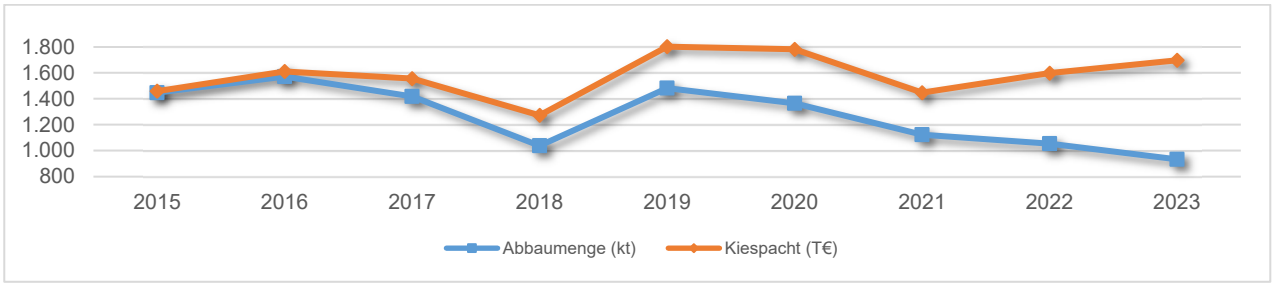
Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Kiespacht:

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Abbaumenge (kt)	1.447	1.571	1.418	1.038	1.482	1.365	1.123	1.054	933
Kiespacht (T€)	1.459	1.611	1.556	1.273	1.802	1.782	1.447	1.598	1.697



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Schlüsselposition 57301000
Kiespacht

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Schlüsselposition 57301000
Kiespacht

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.692.390	1.360.000	**1.700.000**	1.850.000	1.850.000	1.850.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.692.390	1.360.000	**1.700.000**	1.850.000	1.850.000	1.850.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219	1.000	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	52.500	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	219	53.500	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.692.171**	**1.306.500**	**1.700.000**	**1.850.000**	**1.850.000**	**1.850.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	38.400	39.000	**38.000**	39.900	39.900	42.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*37.600*	*38.100*	***37.000***	*38.900*	*38.900*	*41.200*
	48110020 Serviceleistungen	*800*	*900*	***1.000***	*1.000*	*1.000*	*1.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-38.400	-39.000	**-38.000**	-39.900	-39.900	-42.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.653.771**	**1.267.500**	**1.662.000**	**1.810.100**	**1.810.100**	**1.807.800**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Schlüsselposition 57301000
Kiespacht

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.282.361	1.360.000	**1.700.000**	0	1.850.000	1.850.000	1.850.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	219	53.500	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.282.142	1.306.500	**1.700.000**	0	1.850.000	1.850.000	1.850.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**1.282.142**	**1.306.500**	**1.700.000**	**0**	**1.850.000**	**1.850.000**	**1.850.000**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5750
Tourismus

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung, soweit diese nicht unter anderen Produktgruppen abgebildet sind.

Die Stadt Rheinau unterstützt touristische Wirkungen und Ziele in vielen Aufgabenbereichen indirekt, so zum Beispiel über Werbemaßnahmen, Werbeartikel, Karten, Broschüren und Informationsmaterialien oder über konzeptionelle Planungen, wie das Wasserflächenkonzept, in welchem auch die touristische Erschließung von Wasserflächen eine Rolle spielt.
Die Leistungen der vorliegenden Produktgruppe überschneiden sich daher vielfach mit den Leistungen anderer Produktgruppen. Sobald dies messbar ist, können der vorliegenden Produktgruppe genauere Daten zu den wichtigen Steuerungs- und Serviceleistungen im Bereich der internen Leistungsverrechnung zugeordnet werden.

Direkte Tourismusförderung betreibt die Stadt mit ihrem Engagement im Grenzüberschreitenden Verein „Passage309 - Rheinareal Gambsheim/Rheinau & Umgebung“, der einen grenzüberschreitenden ökotouristischen Raum mit der Stadt Rheinau auf deutscher Seite und den Gemeinden von Gambsheim, Kilstett und Offendorf auf französischer Seite abdeckt. Der Tourismusverein betreibt ein Besucherzentrum mit Fischtreppe und macht auf die touristische Attraktivität der Region (z.B. Wasser und Rhein, Radtouren, Wandern und Naturerlebnisse) durch Veranstaltungen und Werbung aufmerksam. Des Weiteren ist der Verein Projektträger für die Umsetzung eines europäischen Projekts aus dem INTERREG IV-Programm, den Bau einer Rheinpassage am Kilometerpunkt 309 für Fußgänger und Radfahrer.

Zum besseren Verständnis und zur Abgrenzung zum Ressourcenbedarf der anderen Bereiche der Wirtschaftsförderung ist die Kostenstelle „Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)“ unter den Erläuterungen angedruckt.

Einzelprodukte:

57.50.01 Tourismus

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	0 €	16 h
2024	0,00 Ak	0 m²	0 €	23 h
2023	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	2 h

Steuerung

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

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5750
Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	3	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	3	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	60.000	60.000	**60.000**	60.000	60.000	60.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.000	23.600	**3.600**	3.600	3.600	3.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	63.000	83.600	**63.600**	63.600	63.600	63.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-62.998**	**-83.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	4.000	4.700	**2.700**	2.800	2.800	2.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*600*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
	48110040 Bauhofleistungen	*3.300*	*3.800*	***1.800***	*1.900*	*1.900*	*1.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.000	-4.700	**-2.700**	-2.800	-2.800	-2.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-66.998**	**-88.300**	**-66.300**	**-66.400**	**-66.400**	**-66.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44290000	Mitgliedsbeitrag Pamina	600

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)

KST 5750000002		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Sachaufwendungen	**63.000**	**83.000**	**63.000**	**63.000**	**63.000**	**63.000**
	Interne Leistungen	**3.800**	**4.400**	**2.400**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
	Ordentliche Aufwendungen	**66.800**	**87.400**	**65.400**	**65.500**	**65.500**	**65.500**
	Ordentliches Ergebnis	**-66.800**	**-87.400**	**-65.400**	**-65.500**	**-65.500**	**-65.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)	Ansatz 2025
Sachaufwendungen		
43180000	Unterstützung von Aufgaben des grenzüberschreitenden Vereins "passage 309" (Folgekosten aus Interreg III-Förderung)	60.000
44290000	Mitgliedsbeitrag für den grenzüberschreitenden Verein "passage 309"	3.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5750
Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	63.000	83.600	**63.600**	0	63.600	63.600	63.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.998	-83.600	**-63.600**	0	-63.600	-63.600	-63.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-62.998**	**-83.600**	**-63.600**	**0**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**

Teilhaushalt 8
Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich/Produktgruppe/Schlüsselposition

61 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 8
Allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Der Teilhaushalt 8 zeigt die Mittel auf, die zur Deckung des Ressourcenbedarfs der in den anderen Teilhaushalten dargestellten internen bzw. externen Produkte zur Verfügung stehen. Daneben stehen Deckungsmittel nur noch aus wenigen Produktgruppen zur Verfügung, die Überschüsse produzieren, darunter die Produktgruppe 5730 „Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen“, in der auch die Erträge aus der Kiespacht geführt werden.

Der Teilhaushalt beinhaltet insoweit die Steuern, die die Stadt Rheinau in eigener Zuständigkeit erhebt, sowie die Anteile an Gemeinschaftssteuern, die der Stadt aufgrund verfassungsrechtlicher Regelungen zufließen. Daneben sind die allgemeinen Zuweisungen aus dem Finanzausgleich enthalten. Aus diesen Mitteln sind vorab die Umlagen aus der Gewerbesteuer sowie die Umlagen aus dem Finanzausgleich zu finanzieren.

Des Weiteren enthält der Teilhaushalt Erträge und Aufwendungen aus Finanzierungstätigkeiten, z.B. Zinsen aus Geldanlagen bzw. für Kredite.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Steuerung

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

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	16.297.907	17.118.700	**18.407.600**	18.952.700	19.402.700	19.839.100
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.615.742	5.906.200	**8.756.200**	7.450.200	8.022.900	8.665.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	577.719	562.300	**711.700**	559.900	228.600	227.700
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.172.445	30.000	**40.000**	40.000	40.000	40.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	22.663.813	23.617.200	**27.915.500**	27.002.800	27.694.200	28.772.300
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	548.932	80.000	**80.000**	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.641	1.600	**1.300**	900	700	595.000
17	Transferaufwendungen	10.828.290	10.986.900	**9.497.500**	11.466.700	12.668.100	12.221.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.566	5.000	**220.000**	225.000	230.600	236.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.462.430	11.073.500	**9.798.800**	11.772.600	12.979.400	13.132.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**11.201.383**	**12.543.700**	**18.116.700**	**15.230.200**	**14.714.800**	**15.640.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**11.201.383**	**12.543.700**	**18.116.700**	**15.230.200**	**14.714.800**	**15.640.100**

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.984.775	23.607.200	**27.905.500**	0	26.992.800	27.684.200	28.762.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.022.977	10.993.500	**9.718.800**	0	11.692.600	12.899.400	13.052.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.961.798	12.613.700	**18.186.700**	0	15.300.200	14.784.800	15.710.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**10.961.798**	**12.613.700**	**18.186.700**	**0**	**15.300.200**	**14.784.800**	**15.710.100**

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist das Netto-Ressourcenaufkommen auf, das der Stadt zur Finanzierung des Netto-Ressourcenbedarfs für die Erbringung ihrer Leistungen an die Bürgerinnen und Bürger zur Verfügung steht. Sollten diese Mittel nicht ausreichen, um den Ressourcenbedarf zu finanzieren, entsteht im ordentlichen Ergebnis des Gesamthaushalts ein Fehlbetrag, der jeweils spätestens nach Ablauf von 3 Jahren durch entsprechende Überschüsse auszugleichen ist. Sofern das nicht gelingt, können rechtsaufsichtsbehördliche Maßnahmen die Folge sein.

In diesem Sinne sind vorliegend die sog. Allgemeinen Deckungsmittel veranschlagt, die die Stadt Rheinau unabhängig von Leistungen an die Bürgerinnen und Bürger beanspruchen darf. Hierbei handelt es sich vor allem um

- Erträge aus eigenen Steuern (Grund- und Gewerbesteuer, Hundesteuer und Vergnügungssteuer);
- Erträge aus verfassungsrechtlich geregelten Steueranteilen bei den Gemeinschaftssteuern (Einkommensteuer und Umsatzsteuer);
- Erträge aus dem verfassungsrechtlich garantierten Finanzausgleich vom Land Baden-Württemberg (Schlüsselzuweisungen und Familienleistungsausgleich).

Die Stadt ist mit diesen Erträgen wiederum in Finanzausgleichsverpflichtungen eingebunden, die zu Umlagen führen, die vorab aus den o.g. Erträgen resultierenden Einzahlungen zu finanzieren sind. Es sind dies:

- die Gewerbesteuerumlage an Bund und Land Baden-Württemberg aus der Gewerbesteuer;
- die Finanzausgleichsumlage an Land Baden-Württemberg aus der Steuerkraftsumme;
- die Kreisumlage an den Ortenaukreis aus der Steuerkraftsumme.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Den Berechnungen liegen folgende Daten zugrunde:

	2025	2026	2027	2028
Hebesatz Grundsteuer A	211 v.H.	211 v.H.	211 v.H.	211 v.H.
Hebesatz Grundsteuer B	220 v.H.	220 v.H.	220 v.H.	220 v.H.
Hebesatz Gewerbesteuer	370 v.H.	370 v.H.	370 v.H.	370 v.H.
Steuerkraftmesszahl	13.068.862	15.269.787	14.889.393	15.258.773
Steuerkraftsumme	16.181.828	19.680.008	21.508.085	20.766.578
Bedarfsmesszahl	22.524.136	23.138.080	23.750.496	24.679.860
Schlüsselzahl	9.455.274	7.868.293	8.861.103	9.421.087
Gewerbesteuerumlagesatz	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.
FAG-Umlagesatz	22,1 v.H.	22,4 v.H.	22,22 v.H.	22,16 v.H.
Kreisumlagesatz	32,5 v.H.	32,5 v.H.	33,5 v.H.	33,5 v.H.

Steuerung

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

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.			Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		16.297.907	17.118.700	**18.407.600**	18.952.700	19.402.700	19.839.100
	30110000	*Grundsteuer A*	*74.777*	*75.000*	***60.300***	*60.100*	*59.900*	*59.700*
	30120000	*Grundsteuer B*	*1.371.879*	*1.370.000*	***1.424.100***	*1.425.000*	*1.425.000*	*1.425.000*
	30130000	*Gewerbesteuer*	*5.695.824*	*6.000.000*	***7.000.000***	*7.000.000*	*7.000.000*	*7.000.000*
	30210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*7.047.346*	*7.480.000*	***7.791.900***	*8.120.100*	*8.533.700*	*8.930.000*
	30220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*1.027.848*	*1.096.300*	***1.088.000***	*1.114.800*	*1.136.100*	*1.160.100*
	30310000	*Vergnügungssteuer*	*360.145*	*350.000*	***300.000***	*470.000*	*470.000*	*470.000*
	30320000	*Hundesteuer*	*70.553*	*70.800*	***70.400***	*70.400*	*70.400*	*70.400*
	30490000	*Sonstige Steuerähnliche Erträge*	*61.208*	*61.100*	***60.900***	*60.900*	*60.900*	*60.900*
	30510000	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*588.327*	*615.500*	***612.000***	*631.400*	*646.700*	*663.000*
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		4.615.742	5.906.200	**8.756.200**	7.450.200	8.022.900	8.665.500
	31110000	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*4.525.283*	*5.906.200*	***8.756.200***	*7.450.200*	*8.022.900*	*8.665.500*
	31310000	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land*	*90.459*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge		0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge		0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge		0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge		20.913.649	23.024.900	**27.163.800**	26.402.900	27.425.600	28.504.600
12	Personalaufwendungen		0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen		0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen		0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen		10.828.290	10.986.900	**9.497.500**	11.466.700	12.668.100	12.221.000
	43410000	*Gewerbesteuerumlage*	*535.331*	*567.600*	***662.200***	*662.200*	*662.200*	*662.200*
	43710000	*Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)*	*4.610.097*	*4.619.500*	***3.576.200***	*4.408.400*	*4.787.700*	*4.601.900*
	43720000	*Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)*	*5.682.862*	*5.799.800*	***5.259.100***	*6.396.100*	*7.218.200*	*6.956.900*
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		10.828.290	10.986.900	**9.497.500**	11.466.700	12.668.100	12.221.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		**10.085.359**	**12.038.000**	**17.666.300**	**14.936.200**	**14.757.500**	**16.283.600**
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		**10.085.359**	**12.038.000**	**17.666.300**	**14.936.200**	**14.757.500**	**16.283.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2025
30310000	Vergnügungssteuer	300.000
30490000	Jagdpacht auf gemeinschaftlicher Jagdfläche	35.500
	Fischereipacht	24.500
	Schafweidepacht	900

2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2025
31110000	Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft	6.800.900
	Kommunale Investitionspauschale	1.955.300

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43410000	Gewerbesteuerumlagesatz: 35,0 v.H. Hebesatz der Stadt Rheinau: 370 v.H. 7.000.000 € x 35,0 v.H. / 370 v.H.	662.200
43710000	Steuerkraftsumme der Stadt Rheinau: 16.181.828 € Finanzausgleichsumlagesatz: 22,100 % 16.181.828 € x 22,100 %	3.576.200
43720000	Kreisumlage mit einem Hebesatz von 32,50 %	5.259.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
30310000	Vergnügungssteuer	300.000	300.000	300.000
N	Vergnügungssteuer: Betrieb einer Spielhalle im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel	170.000	170.000	170.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43720000	Kreisumlage mit einem Hebesatz von 32,50 %	6.396.100	0	0
	Kreisumlage mit einem Hebesatz von 33,50 v.H.	0	7.218.200	6.956.900

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.312.850	23.024.900	**27.163.800**	0	26.402.900	27.425.600	28.504.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.937.300	10.986.900	**9.497.500**	0	11.466.700	12.668.100	12.221.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.375.551	12.038.000	**17.666.300**	0	14.936.200	14.757.500	16.283.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**10.375.551**	**12.038.000**	**17.666.300**	**0**	**14.936.200**	**14.757.500**	**16.283.600**

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus Nachzahlungs- und Erstattungszinsen nach § 233a Abgabenordnung (AO);
- Erträge aus Geldanlagen (Sichteinlagen, sonstige Einlagen und sonstige Wertpapiere ohne Bezug zu einem konkreten Produkt);
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Des Weiteren sind in diesem Bereich der globale Minderaufwand sowie die Deckungsreserve veranschlagt, soweit von diesen haushaltsrechtlichen Instrumenten Gebrauch gemacht wird.

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

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

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	577.719	562.300	**711.700**	559.900	228.600	227.700
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	1.172.445	30.000	**40.000**	40.000	40.000	40.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.750.164	592.300	**751.700**	599.900	268.600	267.700
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	548.932	80.000	**80.000**	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.641	1.600	**1.300**	900	700	595.000
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.566	5.000	**220.000**	225.000	230.600	236.200
	44820000 Säumniszuschläge u.ä.	*74.566*	*5.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	44980000 Deckungsreserve	*0*	*0*	***210.000***	*215.000*	*220.600*	*226.200*
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	634.139	86.600	**301.300**	305.900	311.300	911.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.116.024**	**505.700**	**450.400**	**294.000**	**-42.700**	**-643.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.116.024**	**505.700**	**450.400**	**294.000**	**-42.700**	**-643.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2025
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	511.200

15	Abschreibungen	Ansatz 2025
47220000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	80.000

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44980000	N Die Deckungsreserve berücksichtigt eine weitere Erhöhung der Personalaufwendungen im Volumen um 1,5 % nach Abschluss der Tarifverhandlungen. In den Personalaufwendungen ist für das Jahr 2025 eine Erhöhung um 2 % und für das Jahr 2026 eine Erhöhung um 2,5 % vorgesehen. Die Gesamterhöhung unter Berücksichtigung der Deckungsreserve beläuft sich damit in einem zu erwartenden Tarifabschluss für 2 Jahre auf ein Volumen von 6,0 %.	210.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	509.400	228.100	227.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
45170000	N Zinsaufwendungen aus Kreditaufnahmen in Höhe von 20.000.000 €	0	0	594.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44980000	N Die Deckungsreserve berücksichtigt eine weitere Erhöhung der Personalaufwendungen im Volumen um 1,5 % nach Abschluss der Tarifverhandlungen. In den Personalaufwendungen ist für das Jahr 2025 eine Erhöhung um 2 % und für das Jahr 2026 eine Erhöhung um 2,5 % vorgesehen. Die Gesamterhöhung unter Berücksichtigung der Deckungsreserve beläuft sich damit in einem zu erwartenden Tarifabschluss für 2 Jahre auf ein Volumen von 6,0 %.	215.000	220.600	226.200

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.924	582.300	**741.700**	0	589.900	258.600	257.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.677	6.600	**221.300**	0	225.900	231.300	831.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	586.247	575.700	**520.400**	0	364.000	27.300	-573.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**586.247**	**575.700**	**520.400**	**0**	**364.000**	**27.300**	**-573.500**

STELLENPLAN

BEAMTE UND BESCHÄFTIGTE

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2025

Teil A
Beamte

		Zahl der Stellen				nachrichtlich		
			darunter					
Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	insge-samt 2025	mit Zulage	Sonder-schlüssel	Leer-stellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Bürgermeister	**B 3**	1				1	1	
	B 2	0				0	0	
Höherer Dienst	**A 15**	1				1	1	
	A 14	2				2	0	
Gehobener Dienst	**A 13**	0				0	2	
	A 12	4				2	1	
	A 11	3				5,93	4,93	1,0 AK künftig wegfallend 1,0 AK ab 2025 in EG 10
	A 10	0				0	0	
	A 9	0				0	0	
Mittlerer Dienst	**A 9**	0				0	0	
	A 8	0				0	0	
	A 7	0				0	0	
	A 6	0				0	0	
	A 5	0				0	0	
	insgesamt	**11**	**0**	**0**	**0**	**11,93**	**9,93**	

Teil B
Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	**insgesamt 2025**	**Zahl der Stellen 2024**	**Zahl der tatsächlichen besetzen Stellen am 30.06.2024**	**Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)**
1	2	3	4	5
11	**4,00**	**4,00**	**3,00**	
10	**7,50**	**7,50**	**6,50**	1,0 Stellen künftig wegfallend
9 c	**1,77**	**0,00**	**0,77**	
9 b	**5,00**	**5,00**	**4,00**	
9 a	**5,46**	**4,92**	**5,86**	
8	**11,25**	**9,76**	**9,40**	
7	**13,10**	**9,45**	**13,36**	
6	**18,01**	**22,61**	**17,42**	1,53 Stellen künftig wegfallend
5	**12,29**	**13,06**	**9,87**	
4	**8,70**	**6,78**	**9,01**	
3	**3,22**	**2,29**	**1,29**	
2 Ü	**0,00**	**1,00**	**0,00**	
2	**22,78**	**8,75**	**7,98**	
1	**0,81**	**14,64**	**14,97**	
S 16	**0,80**	**0,80**	**0,80**	
S 15	**1,60**	**1,70**	**1,60**	
S 13	**2,32**	**2,32**	**2,32**	
S 12	**5,65**	**0,00**	**0,00**	
S 11 b	**0,00**	**5,65**	**4,65**	
S 9	**1,87**	**1,87**	**1,87**	
S 8 a	**48,81**	**48,88**	**47,97**	
S 4	**3,29**	**1,43**	**3,30**	
S 3	**0,00**	**0,75**	**0,00**	
insgesamt	**178,23**	**173,16**	**165,94**	

Beschäftigte insgesamt: (incl. Beamte)	**189,23**	**185,09**	**175,87**

* alle Zahlen jeweils incl. geringfügig Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung	Summe	Beamte						Beschäftigte																								
			Bürgermeister	Höherer Dienst					Entgeltgruppe (TVöD)																								geringf. Beschäftigte*
			B 3	A 15	A 14	A 12	A 11	A 10	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	1	S16	S15	S13	S12	S9	S8a	S4	S3	-
Teilhaushalt 1: Steuerung und Service																																	
11100000	Steuerung	2,07	1,00	0,25	0,50									0,32																			
11110000	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0,45			0,10	0,10							0,07	0,08		0,10																	
11140000	Zentrale Funktionen	4,14			0,20	1,40							0,28	0,74	0,44	0,65	0,13												0,30			
11200000	EDV	4,10							1,00			2,00		0,80	0,30																		
11210000	Personalwesen	3,45			0,15	0,40	2,00							0,90																			
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	8,70		0,60		1,70				0,30			1,60		3,90	0,60																	
11250000	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	20,77			0,05				1,00				0,90		4,69	7,80	4,00	1,00	0,33		1,00												2,00
11260000	Zentrale Dienstleistungen	3,82											0,10	0,56	0,40	0,79	0,58	0,05	0,99		0,06	0,29											7,00
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1,31			0,05								0,36					0,04	0,14		0,27	0,45											10,00
11320000	Abgabewesen	1,35		0,05		0,30								1,00																			
11330000	Grundstücksmanagement	2,15		0,10						1,25						0,80																	
Summe Teilhaushalt 1		52,31	1,00	1,00	1,05	3,90	2,00	0,00	2,00	1,55	0,00	2,00	3,31	4,40	9,73	10,74	4,71	1,09	1,46	0,00	1,33	0,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00	19,00	
Teilhaushalt 2: Gebäudemanagement																																	
11240000	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	29,91			0,10					2,45			0,68	1,00	0,24	2,23	4,53	0,50	0,05		18,13												19,00
Summe Teilhaushalt 2		29,91	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	2,45	0,00	0,00	0,68	1,00	0,24	2,23	4,53	0,50	0,05	0,00	18,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19,00	
Teilhaushalt 3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren																																	
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	2,64			0,02						0,10			0,12		0,51		1,89															7,00
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	2,47			0,02						0,09			0,06		0,76		1,54															7,00
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	1,61			0,03						0,10			0,06		0,71		0,71															4,00
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	2,32			0,03						0,09			0,06		0,65		1,49															
36200100	Kinder- und Jugendarbeit	1,50																								1,50							
36200200	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	4,15																								4,15							
36200300	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen	0,10				0,10																											
36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige)	61,08			0,10						0,39										2,20		0,80	1,60	2,32		1,87	48,51	3,29			
Summe Teilhaushalt 3		75,87	0,00	0,00	0,20	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,77	0,00	0,00	0,30	0,00	2,63	0,00	5,63	0,00	0,00	2,20	0,00	0,80	1,60	2,32	5,65	1,87	48,51	3,29	0,00	18,00	
Teilhaushalt 4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit																																	
12200000	Ordnungswesen	4,40								1,62		1,00		1,55				0,15	0,08														2,00
12220000	Einwohnerwesen	3,37												1,65	0,40	1,24	0,08															
12230000	Personenstandswesen	1,15											1,15																				
12250000	Sozialversicherung	1,28								0,38						0,74	0,16																
12600000	Brandschutz	1,50												1,50																			
31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	0,65												0,35				0,30															2,00
Summe Teilhaushalt 4		12,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	1,00	1,15	5,05	0,40	1,98	0,24	0,45	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	
Teilhaushalt 5: Sport, Kultur und Wissenschaft																																	
25210000	Archiv	0,50												0,50																			
27200000	Bibliotheken	2,93										1,00					1,34		0,31		0,28												
28100000	Sonstige Kulturpflege	0,37			0,05											0,32																	
42400000	Bäder	0,44											0,23								0,21												
Summe Teilhaushalt 5		4,24	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,23	0,50	0,00	0,32	1,34	0,00	0,31	0,00	0,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Produkt	Bezeichnung		Beamte						Beschäftigte																						
		Summe	Bürgermeister	Höherer Dienst					Entgeltgruppe (TVöD)																						geringf. Beschäftigte*
			B 3	A 15	A 14	A 12	A 11	A 10	11	10	9 c	9 b	9 a	8	7	6	5	4	3	2 Ü	2	1	S16	S15	S13	S12	S9	S8a	S4	S3	-
Teilhaushalt 6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt																															
12240000	Kommunales Grundbuchwesen	0,10					0,10																								
51100000	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	1,37			0,20		0,36								0,79	0,02															
52100000	Bauordnung	1,51			0,30										0,86		0,35														
52200000	Wohnbauförderung, Wohnungsversorgung	0,03											0,03																		
53700000	Abfallwirtschaft	0,17																	0,14			0,03									3,00
54100000	Gemeindestraßen	1,76			0,10					0,45	1,00				0,04		0,12		0,05												
54500000	Straßenreinigung und Winterdienst	0,10																	0,10												2,00
55100000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0,66																	0,66												3,00
55200000	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	0,01																				0,01									1,00
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	0,61											0,06			0,09			0,37		0,06	0,03									4,00
55400000	Naturschutz und Landschaftspflege	1,57					0,54		1,00						0,03																
56100000	Umweltschutzmaßnahmen	1,00							1,00																						
Summe Teilhaushalt 6		8,89	0,00	0,00	0,60	0,00	1,00	0,00	2,00	0,45	1,00	0,00	0,09	0,00	1,72	0,11	0,47	0,00	1,32	0,00	0,06	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,00
Teilhaushalt 7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus																															
53300000	Wasserversorgung	0,09																0,03			0,06										
53800000	Abwasserbeseitigung	0,83								0,55											0,28										
55500000	Forstwirtschaft	4,64								0,50		1,00			0,91		1,00	1,00			0,23										1,00
57300000	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,10													0,10																
Summe Teilhaushalt 7		5,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,05	0,00	1,00	0,00	0,00	1,01	0,00	1,00	1,03	0,00	0,00	0,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Gesamtsumme		189,23	1,00	1,00	2,00	4,00	3,00	0,00	4,00	7,50	1,77	5,00	5,46	11,25	13,10	18,01	12,29	8,70	3,22	0,00	22,78	0,81	0,80	1,60	2,32	5,65	1,87	48,81	3,29	0,00	74,00

*die Spalte "Geringfügig Beschäftigte" zeigt die Personenzahl an. Der Stellenanteil beträgt 8,62 AK und ist bei den jeweiligen Entgeltgruppen enthalten)

Teil D

nachrichtlich:

Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung (Einwohnergrößenklasse)	2025	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Ortsvorsteher	nicht mehr als 500 mehr als 500 bis 1000 mehr als 1000 bis 2000	**2** **3** **3**	**2** **3** **3**	**2** **3** **3**	
Insgesamt		**8**	**8**	**8**	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	2025	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30.06.2024	Erläuterungen
Verwaltungs-praktikant/in geh.D.	Unterhaltsbeihilfe	**2**	**2**	**0**	
Duales Studium Soziale Arbeit	Ausbildungsvergütung	**1**	**1**	**1**	
Auszubildende Verw.fachangest.	Ausbildungsvergütung	**3**	**3**	**2**	1 Azubi 1. Jahr 1 Azubi 2. Jahr 1 Azubi 3. Jahr
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	**1**	**1**	**0**	
Anerkennungs-praktikanten	Ausbildungsvergütung	**3**	**3**	**1**	
PIA-Ausbildung	Ausbildungsvergütung	**5**	**5**	**2**	
Insgesamt		**15**	**15**	**6**	

ANLAGEN

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.569.600,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	15.620.000,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.344.900,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	34.400,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.876.000,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**15.692.900,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	7.436.600,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, -Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit aus Vorvorjahren	550.000,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-1.997.700,00	-1.375.700,00	3.270.600,00	-2.240.700,00	-1.581.700,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**6.808.600,00**	**5.432.900,00**	**8.703.500,00**	**6.462.800,00**	**4.881.100,00**
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	für sonstige Verwendungen gebunden					
	-	a) Bestand und Zuführung an den Zukunftsfonds	-3.344.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	b) Sonstige fremde Finanzmittel	8.800,00				
	-	c) Rückstellungen	-769.800,00				
12	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**2.702.700,00**	**1.327.000,00**	**4.597.600,00**	**2.356.900,00**	**775.200,00**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität	**583.200,00**	**648.000,00**	**705.100,00**	**755.200,00**	**775.200,00**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan				voraussichlich fällige Auszahlungen			
				EUR			
Jahr	Produkt-gruppe	Nr.	Maßnahme	Gesamt	2026	2027	2028
2024			Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren	aufgehoben bzw. nicht beansprucht			
2025	11240000	0108	Sporthalle Freistett: Sanierung	320.000	320.000	0	0
2025	11240000	2005	Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte: Neubau	60.000	60.000	0	0
2025	11240201	0100	Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes	3.035.000	3.035.000	0	0
2025	11240240	1011	Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße): Erweiterung/Umbau	190.000	190.000	0	0
2025	12200000	0004	Ordnungswesen: Sirenenanlagen	200.000	200.000	0	0
2025	54100000	0103	Baugebiet Rheinau-Mitte: Erschließung	200.000	200.000	0	0
			Summe	**4.005.000**	**4.005.000**	**0**	**0**
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen				**20.023.200**	**0**	**8.995.200**	**11.028.000**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**18.590**	**18.543**
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**0**	**0**
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**18.590**	**18.543**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Überstundenrückstellungen	770	770
…		
Rückstellungen gesamt	770	770

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 **Anleihen**	**0**	**0**
1.2 **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**22**	**13**
1.2.1 Bund	*0*	*0*
1.2.2 Land	*0*	*0*
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	*0*	*0*
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	*0*	*0*
1.2.5 Kreditinstitute	*0*	*0*
1.2.6 sonstige Bereiche	*22*	*13*
1.3 **Kassenkredite**	**0**	**0**
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0**	**0**
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**22**	**13**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		
Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*1.168*	*2.617*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau	***1.168***	***2.617***
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*22.171*	*25.323*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau	***22.171***	***25.323***
Eigenbetrieb Bauland Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*8.896*	*7.555*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Bauland Rheinau	***8.896***	***7.555***
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	***32.235***	***35.495***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen	*0*	*0*
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*32.257*	*35.508*
3.3 Kassenkredite	*0*	*0*
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	***32.257***	***35.508***
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*23.202*	*21.862*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***9.055***	***13.646***

	Kreditgeber	Darlehenskonto	Aufnahme-jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.24	Stand 01.01.25	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.25	
1.1 1.1.1	**Bund**						0	0	0	0	0	1.1 1.1.1
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.4 1.4.1	**Zweckverbände**			0	0,00%		0	0	0	0	0	1.4 1.4.1
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.5 1.5.1	**Sonst. öffentlicher Bereich** L-Bank Baden-Württemberg	557.700549.2	2007	171.250	3,40%	2027	31.440	22.420	686	9.020	13.400	1.5 1.5.1
	Summe			171.250	3,40%		31.440	22.420	686	9.020	13.400	
1.6 1.6.1	**Kreditmarkt**			0	0,00%		0	0	0	0	0	1.6 1.6.1
	Summe Sparkassen			0			0	0	0	0	0	
1.6.2												1.6.2
	Summe Landesbanken			0			0	0	0	0	0	
1.6.3				0	0,00%		0	0	0	0	0	1.6.3
	Summe Sonstige Kreditinstitute			0			0	0	0	0	0	
	Summe Kreditmarkt			0			0	0	0	0	0	
1	**Summe**			**171.250**	**3,400%**		**31.440**	**22.420**	**686**	**9.020**	**13.400**	1
2.1 2.1.1	**Neuaufnahmen**						0	0	0	0	0	2.1 2.1.1
2	**Summe Neuaufnahmen**			0	0,000%		0	0	0	0	0	
3	**Gesamtsumme**			**171.250**	**3,400%**		**31.440**	**22.420**	**686**	**9.020**	**13.400**	
	€/Einwohner			**15**			**3**	**2**	**0**	**1**	**1**	

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-558.590	-5.096.600	-46.800	-2.584.400	-3.636.500	-2.767.000
Betrag je Einwohner	€/EW	-49	-451	-4	-227	-319	-243
Aufwandsdeckungsgrad	%	98,33%	87,07%	99,88%	93,69%	91,42%	93,53%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	10.085.359	12.038.000	17.666.300	14.936.200	14.757.500	16.283.600
Betrag je Einwohner	€/EW	893	1.064	1.555	1.310	1.295	1.428
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	30,07%	30,55%	45,56%	36,46%	34,82%	38,08%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	10.643.948	17.134.600	17.713.100	17.520.600	18.394.000	19.050.600
Betrag je Einwohner	€/EW	942	1.515	1.559	1.537	1.614	1.671
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	31,74%	43,48%	45,68%	42,77%	43,40%	44,55%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-558.590	-5.096.600	-46.800	-2.584.400	-3.636.500	-2.767.000
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	294.360	-3.580.200	1.333.400	-1.164.500	-2.236.300	-868.000
Betrag je Einwohner	€/EW	26	-316	117	-102	-196	-76
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	9.020	9.100	9.100	9.100	4.400	505.700
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	285.340	-3.589.300	1.324.300	-1.173.600	-2.240.700	-1.373.700
Betrag je Einwohner	€/EW	25	-317	117	-103	-197	-121
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	531.116	583.199	648.050	705.082	755.185	775.119
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	15.692.900	6.808.600	5.432.900	8.703.500	6.462.800	4.881.100
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag [1)]	€						
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag [1)]	€						
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme [1)]	%						
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme [1)]	%						
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen [1)]	%						
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	22.420					
Betrag je Einwohner	€/EW	2					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-9.020	-9.100	-9.100	-9.100	-4.400	-505.700

[1)] Angaben können erst nach endgültigem Abschluss der Jahresabschlussarbeiten 2018 bis 2023 erfolgen

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich			Teil-haushalt
11	**Innere Verwaltung**		
	Produktgruppe		
	1110	Steuerung	**THH 1**
	1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	**THH 1**
	1114	Organisation und zentrale Funktionen	**THH 1**
	1120	EDV	**THH 1**
	1121	Personalwesen	**THH 1**
	1122	Finanzverwaltung, Kasse	**THH 1**
	1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	**THH 2**
	1125	Bauhof	**THH 1**
	1126	Zentrale Dienstleistungen	**THH 1**
	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	**THH 1**
	1132	Abgabewesen	**THH 1**
	1133	Grundstücksmanagement	**THH 1**
12	**Sicherheit und Ordnung**		
	Produktgruppe		
	1210	Statistik und Wahlen	**THH 4**
	1220	Ordnungswesen	**THH 4**
	1222	Einwohnerwesen	**THH 4**
	1223	Personenstandswesen	**THH 4**
	1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	**THH 6**
	1225	Sozialversicherung	**THH 4**
	1260	Brandschutz	**THH 4**
21	**Schulträgeraufgaben**		
	Produktgruppe		
	2110	Allgemeinbildende Schulen	**THH 3**
	2140	Schülerbezogene Leistungen	**THH 3**
25	**Museen Archiv Zoo**		
	Produktgruppe		
	2520	Kommunale Museen	**THH 5**
	2521	Archiv	**THH 5**
26	**Theater Konzerte Musikschulen**		
	Produktgruppe		
	2620	Musikpflege	**THH 5**
27	**Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen**		
	Produktgruppe		
	2720	Bibliotheken	**THH 5**
28	**Sonstige Kulturpflege**		
	Produktgruppe		
	2810	Sonstige Kulturpflege	**THH 5**

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich				Teil-haushalt
29	**Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften**			
	Produktgruppe			
	2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften		**THH 5**
31	**Soziale Hilfen**			
	Produktgruppe			
	3140	Soziale Einrichtungen		**THH 4**
	3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege		**THH 4**
	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		**THH 3**
		Produkt		
		31800100	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerbern und Asylberechtigten	**THH 4**
36	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**			
	Produktgruppe			
	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen		**THH 3**
	3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege		**THH 3**
42	**Sport und Bäder**			
	Produktgruppe			
	4210	Förderung des Sports		**THH 5**
	4240	Bäder		**THH 5**
	4241	Sportstätten		**THH 5**
51	**Räumliche Planung und Entwicklung**			
	Produktgruppe			
	5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung		**THH 6**
		Produkt		
		51101200	Städtebauliche Verträge	**THH 1**
		51110700	Führung und Breitstellung von Karten und Geodaten	**THH 1**
52	**Bauen und Wohnen**			
	Produktgruppe			
	5210	Bauordnung		**THH 6**
	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung		**THH 7**
53	**Ver- und Entsorgung**			
	Produktgruppe			
	5310	Elektrizitätsversorgung		**THH 7**
	5320	Gasversorgung		**THH 7**
	5330	Wasserversorgung		**THH 7**
	5360	Telekommunikationseinrichtungen		**THH 7**
	5370	Abfallwirtschaft		**THH 6**
	5380	Abwasserbeseitigung		**THH 7**

Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten

Produktbereich			Teil-haushalt
54	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**		
	Produktgruppe		
	5410	Gemeindestraßen	**THH 6**
	5450	Straßenreinigung und Winterdienst	**THH 6**
	5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	**THH 7**
	5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	**THH 7**
55	**Natur- und Landschaftspflege**		
	Produktgruppe		
	5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	**THH 6**
	5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	**THH 6**
	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	**THH 6**
	5540	Naturschutz und Landschaftspflege	**THH 6**
	5550	Forstwirtschaft	**THH 7**
56	**Umweltschutz**		
	Produktgruppe		
	5610	Umweltschutzmaßnahmen	**THH 6**
57	**Wirtschaft und Tourismus**		
	Produktgruppe		
	5710	Wirtschaftsförderung	**THH 7**
	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	**THH 7**
	5750	Tourismus	**THH 7**
61	**Allgemeine Finanzwirtschaft**		
	Produktgruppe		
	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	**THH 8**
	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	**THH 8**

Haushaltsvermerke

Grundlagen

Nach § 4 GemHVO ist der Gesamthaushalt in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte beinhalten jeweils einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt. Jeder Teilhaushalt bildet mindestens eine Bewirtschaftungseinheit (Budget).

Als Budget gelten im Haushaltsplan die für einen abgegrenzten Aufgabenbereich veranschlagten Personal- und Sachmittel (Ermächtigungen) und Haushaltsübertragungen, die dem zuständigen Verantwortungsbereich zur Bewirtschaftung im Rahmen vorgegebener Leistungsziele zugewiesen sind.

Entsprechend der Intension des Gesetzgebers zur Stärkung der dezentralen Ressourcenverantwortung umfassen die Haushaltsbudgets der Stadt Rheinau die Teilhaushalte.

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden Verwaltungsbudgets dort gebildet, wo es innerhalb von Teilhaushalten oder Produktgruppen für selbständig bewirtschaftende Organisationseinheiten erforderlich und sinnvoll ist.

Für verschiedene Aufwendungen und Aufwandsgruppen werden darüber hinaus teilhaushaltsübergreifende Querschnittsbudgets geführt, weil diese über den gesamten Haushalt hinweg gemeinsam bewirtschaftet und insoweit von einer zentralen Stelle verantwortet werden.

Wegen der besonderen Bedeutung von Investitionen und der damit verbundenen spezifischen Überwachungserfordernisse werden für die Investitionsmaßnahmen, mit Ausnahme des Erwerbs von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen, jeweils gesonderte Investitionsbudgets geführt.

Budgetstrukturen

1. Haushaltsbudgets:

Der Haushalt der Stadt Rheinau ist in einer gemischt organisations- und produktorientierten Form in 8 Teilhaushalte gegliedert, was den folgenden Haushaltsbudgets entspricht:

Teilhaushalt	Name
1	Steuerung und Service
2	Gebäudemanagement
3	Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren
4	Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit
5	Sport, Kultur und Wissenschaft
6	Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt
7	Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus
8	Allgemeine Finanzwirtschaft

Den Haushaltsbudgets sind sämtliche innerhalb der Teilhaushalte geführten Produktgruppen und die diesen Produktgruppen zugeordneten Konten für ordentlichen Erträge und ordentliche Aufwendungen, die hierzu korrespondierenden Einzahlungs- und Auszahlungskonten sowie die Konten für Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen zugewiesen. Nicht zu den Haushaltsbudgets gehören die Konten der Verwaltungsbudgets, die Konten der Querschnittsbudgets sowie die Konten der Investitionsbudgets.

2. Querschnittsbudgets:

Teilhaushaltsübergreifend werden folgende **Querschnittsbudgets** zu den jeweils genannten Kontengruppen bzw. Konten gebildet:

Budget-nummer	Name	Konten
9400000	Budget Personal	Kontengruppen 40 und 41, Konto 44210000
9424110	Budget Energie	Konto 42410010
9424130	Budget Reinigung	Konto 42410030
9426110	Budget Ausbildung	Konto 42610010
9443110	Budget Bürobedarf	Konto 44310010
9499901	Budget Auflösungen und Abschreibungen	Kontenarten 316 und 357, Kontengruppe 47
9499902	Budget Interne Leistungsverrechnung	Kontengruppen 38 und 48

Soweit Kontengruppen bzw. Konten von Querschnittsbudgets auch innerhalb von Verwaltungsbudgets geführt werden, gehen die Regelungen für die Verwaltungsbudgets vor.

3. Verwaltungsbudgets:

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden folgende **Verwaltungsbudgets** gebildet:

Kostenstelle	Name
1260000002	Budget Feuerwehr
2110000001	Digitalisierungsbudget
2110000002	Budget Ganztagsbetreuung
2110010102	Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim (mit Nebenbudgets)
2110010202	Schulbudget Grundschule Helmlingen
2110030002	Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau (mit Nebenbudgets)
2110040002	Schulbudget Realschule Rheinau (mit Nebenbudgets)
2110060002	Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium (mit Nebenbudgets)
2720000002	Budget Stadtbibliothek
3620010000	Budget Jugendarbeit
3620020000	Budget Schulsozialarbeit
36500101020	Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)
36500101030	Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)
36500101040	Budget Kindergarten Linx
36500101050	Budget Kindergarten Holzhausen
36500101060	Budget Kindergarten Honau
36500101070	Budget Kindergarten Memprechtshofen
36500101080	Budget Kindergarten Helmlingen

Die Verwaltungsbudgets werden jeweils auf Kostenstellen geführt, die in den Teilergebnishaushalten bei der jeweiligen Produktgruppe bzw. Schlüsselposition im Erläuterungsteil mit den Erträgen und Aufwendungen dargestellt sind. Die detaillierte Zuordnung der Konten (Ertrags-, Aufwands-, Einzahlungs- und Auszahlungskonten) wird verwaltungsintern festgelegt.

4. Investitionsbudgets:

Die innerhalb der Teilfinanzhaushalte dargestellten Investitionsauszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von Finanzvermögen und für Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die diesen zugeordneten investiven Einzahlungen stellen jeweils innerhalb einer Gesamtmaßnahme ein Investitionsbudget dar.

Bewirtschaftungsregelungen innerhalb der Haushalts- Querschnitts-, Verwaltungs- und Investitionsbudgets werden verwaltungsintern von der Stadtkämmerei getroffen.

Deckungsfähigkeit

Allgemeines:

Einschränkender Deckungsvermerk für den gesamten Haushalt:
Die im Haushaltsplan einzeln festgesetzten Haushaltsansätze dürfen nur für die Bewirtschaftung zu dem konkret festgelegten Zweck verwendet werden und nicht als Deckungsmittel für über- oder außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen herangezogen werden.

Aufwendungen und übertragene Ermächtigungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind nach § 20 Abs. 1 GemHVO gegenseitig deckungsfähig, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist.

Nach § 20 Abs. 2 GemHVO können im Ergebnishaushalt weitere Positionen für deckungsfähig erklärt werden, wenn diese sachlich zusammenhängen. Unter dieser Voraussetzung können auch Aufwendungen des Ergebnishaushalts zwischen verschiedenen Teilhaushalten für deckungsfähig erklärt werden.

Die Regelungen in § 20 Abs. 2 GemHVO gelten für Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit entsprechend (§ 20 Abs. 3 GemHVO).

Des Weiteren können gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von investiven Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt werden.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden (§ 19 Abs. 1 Satz 3 GemHVO). Außerdem kann nach § 19 Abs. 2 GemHVO im Haushaltsplan bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze des Ergebnishaushalts erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (Zuschussbudgetierung). Ausgenommen hiervon sind Erträge aus Steuern, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen.
Entsprechende Mehraufwendungen nach § 19 Abs. 2 GemHVO gelten dann nicht als überplanmäßige Aufwendungen (§ 19 Abs. 3 GemHVO). Die Regelungen gelten für den Finanzhaushalt entsprechend (§ 19 Abs. 4 GemHVO).

Deckungsvermerke:

1. **Haushaltsbudgets:**

   Neben der gesetzlich geregelten Deckungsfähigkeit werden innerhalb der Haushaltsbudgets die zahlungswirksamen Aufwendungen einer Produktgruppe zugunsten von Auszahlungen der gleichen Produktgruppe für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen für einseitig deckungsfähig erklärt.

   Des Weiteren erhöhen die Mehrerträge bei den nachfolgend genannten Kostenstellen die dort zugeordneten Aufwendungsansätze. Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze entsprechend.

Kostenstelle	Bezeichnung
1114000008	Freud- und Leidkasse
2810000003	Stadtkultur Rheinau
2810000004	Diersheimer Winter
3140050001	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
3140070001	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte
3180000003	Seniorenrat
3620010001	Kinder- und Jugendarbeit (A)
3620010002	Ferienbetreuung
3620010003	Kinderferienprogramm
3620020002	Schulsozialarbeit Grund- und Werkrealschule Rheinau
3620020003	Schulsozialarbeit Realschule Rheinau
3620020004	Schulsozialarbeit Anne-Frank-Gymnasium
3620020005	Schulsozialarbeit Grundschulen
3620030001	Jugendgemeinderat
3620040001	Einrichtungen der Jugendarbeit (A)
4240000002	Hallenbad Freistett
4240000003	Hallenbad Honau
5110000001	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung (A)

Kostenstelle	Bezeichnung
5110000002	Stadtentwicklung
5110000003	Vorbereitende Bauleitplanung
5110000004	Bauleitplanung
5110000005	Umlegungsverfahren
5220000001	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung (A)
5310000001	Elektrizitätsversorgung (A)
5330000002	Eigenbetrieb Stadtwerke
5330000003	ZV GWV Hanauerland
5330000004	ZV GWV Korkerwald
5380000001	Abwasserbeseitigung (A)
5470000002	Quartierbus
5470000003	Rufauto
5540000001	Naturschutz und Landschaftspflege
5540000003	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen
5540000004	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen für Dritte
5610000001	Umweltschutzmaßnahmen
5550000001	Forstwirtschaft
5550000002	FriedWald Rheinau
5710000002	Unternehmerforum
5710000003	Handwerker-Leistungsschau
5710000004	Rheinau-Gutschein

Mehrerträge aus Entschädigungen von Versicherungen oder ähnlichen Kostenersätzen erhöhen die Ansätze für die Aufwendungen, die vom Kostenersatz betroffen sind.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

2. Querschnittbudgets:

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit in den Haushaltsbudgets umfasst nicht die Ansätze auf den Aufwandskonten der Querschnittsbudgets.

Innerhalb der Querschnittbudgets werden die Ansätze für ordentliche Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bei den den Querschnittbudgets zugeordneten Ertragskonten erhöhen die Ansätze der den Querschnittbudgets zugeordneten Aufwandskonten.

Zusätzlich können Kostenersätze auf Ertragskonten von Haushaltsbudgets, die unmittelbaren Bezug zu Aufwendungsansätzen von Querschnittsbudgets haben, für entsprechende Mehraufwendungen innerhalb der Querschnittsbudgets verwendet werden. In diesem Fall sind die Deckungsmittel dem Zugriff innerhalb der Haushaltsbudgets entzogen.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

3. Verwaltungsbudgets:

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit in den Haushaltsbudgets umfasst nicht die Ansätze für ordentliche Aufwendungen, die den Verwaltungsbudgets zugeordnet sind.

Innerhalb der Verwaltungsbudgets werden die Ansätze für ordentliche Aufwendungen für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehrerträge bei den den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ertragskonten erhöhen die Ansätze der den Verwaltungsbudgets zugeordneten Aufwandskonten. Mindererträge vermindern die Aufwendungsansätze entsprechend.

Die Regelungen gelten analog für die zu den Erträgen bzw. Aufwendungen korrespondierenden Einzahlungs- bzw. Auszahlungskonten.

Investive Mehreinzahlungen erhöhen die Ansätze für die den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ansätze für investive Auszahlungen.

Zahlungswirksame Aufwendungen der Verwaltungsbudgets werden zu Gunsten der den Verwaltungsbudgets zugeordneten Ansätzen für investive Auszahlungen im Finanzhaushalt für einseitig deckungsfähig erklärt.

4. Investitionsbudgets:

Die Auszahlungsansätze innerhalb der Investitionsbudgets werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Mehreinzahlungen innerhalb der Investitionsbudgets erhöhen die Ansätze für Investitionsauszahlungen. Mindereinzahlungen vermindern die Auszahlungsansätze entsprechend.

Zahlungswirksame Aufwendungen von Haushaltsbudgets, die einen unmittelbaren Bezug zu Investitionsbudgets haben (z.B. Unterhaltungsaufwendungen oder der Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen unterhalb der Wertgrenze nach § 38 Abs. 4 GemHVO im Zuge von Investitionsmaßnahmen) werden zu Gunsten der investiven Auszahlungen des Investitionsbudgets für einseitig deckungsfähig erklärt. In diesem Fall sind die Deckungsmittel dem Zugriff innerhalb der Haushaltsbudgets entzogen.

Übertragbarkeit

Allgemeines:

Entsprechend § 21 Abs. 1 GemHVO bleiben die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträgen, deren Eingang sicher ist, bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets können nach § 21 Abs.2 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Sie bleiben bis längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Entsprechendes gilt für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, wenn sie bis zum Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommen, jedoch noch nicht geleistet worden sind (§ 21 Abs. 3 GemHVO).

Voraussetzungen für die Übertragbarkeit sind, dass das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden (§ 18 Abs. 2 GemHVO).

Bei der konkreten Übertragung wird zwischen der Verfügungsreserve und der Verpflichtungsreserve unterschieden. Die sog. Verpflichtungsreserve beinhaltet Haushaltsübertragungen für Maßnahmen, die sich in Bewirtschaftung befinden. Hier bestehen bereits äußere bzw. im Falle von Budgetvereinbarungen innere Verpflichtungen, die eine Übertragung bedingen. Die sog. Verfügungsreserve beinhaltet Haushaltsübertragungen für Maßnahmen, die sich noch nicht in Bewirtschaftung befinden (d.h. Aufträge noch nicht erteilt bzw. Verbindlichkeiten noch nicht eingegangen wurden). Hier besteht die Möglichkeit, die Maßnahme erneut zu prüfen bzw. diese endgültig nicht auszuführen und die Haushaltsmittel verfallen zu lassen. Die Haushaltsübertragungen der Verfügungsreserve werden dem Gemeinderat zur Kenntnis gegeben. Über die Haushaltsübertragungen der Verpflichtungsreserve entscheidet der Gemeinderat in eigener Zuständigkeit, sofern nicht der Bürgermeister kraft Gesetzes zuständig ist oder ihm die Zuständigkeit vom Gemeinderat übertragen wurde.

Übertragbarkeitsvermerke:

Alle Ansätze, die innerhalb der Querschnittsbudgets und der Verwaltungsbudgets in die gegenseitige, einseitige oder unechte Deckungsfähigkeit einbezogen sind, werden für übertragbar erklärt. Alle Ansätze, die innerhalb der Haushaltsbudgets in die unechte Deckungsfähigkeit einbezogen sind, werden für übertragbar erklärt.

Innerhalb der Haushaltsbudgets werden darüber hinaus folgende Ansätze für übertragbar erklärt:

Produktgruppe/ Kostenstellen	Aufwandskonten*	Bezeichnung
Alle	Konto 42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
Alle	Konto 42120000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens
Alle	Konto 42210000	Unterhaltung des beweglichen Vermögens
Alle	Konto 42220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
Alle	Konto 42220010	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen
Alle	Konto 42310000	Mieten und Pachten
Alle	Konto 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
Alle	Konto 44310050	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten

*Die Übertragbarkeit gilt auch für die korrespondierenden Auszahlungskonten.

Zweckbindung

Allgemeines:

Erträge sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken, soweit sich dies aus rechtlicher Verpflichtung ergibt. Sie können auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen beschränkt werden, wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

Zweckbindungsvermerke:

Soweit sich dies nicht bereits aus rechtlicher Verpflichtung ergibt, sind Spenden zur Verwendung für die vom Spender bestimmten Zwecke oder – soweit eine konkrete Zweckbestimmung nicht erfolgt ist – nach billigem Ermessen innerhalb des Budgets zu verwenden, in dem die Spende eingeworben wurde.

Die Reinerträge aus der Jagdpacht auf gemeinschaftlicher Jagdfläche sind zweckgebunden zu verwenden für Feld- und Waldwegbau, Flussbau, ökologischen Wegebau und sonstige ökologische Maßnahmen. Insoweit sind die Erträge auf Produktgruppe 6110, Konto 30490000 nach Abzug der Kosten der Verwaltung der Jagdgenossenschaft für Aufwendungsansätze für den o.g. Zweck zweckgebunden.

Sperrvermerke

Sperrvermerke oder andere Bewirtschaftungsbedingungen sind bei den Erläuterungen ausgewiesen.

Stand 01.01.2025

	Abgabe	Satz	Satzung vom
I.	**Steuern**		
1.	Grundsteuer A	211 v.H. (seit 01.01.2025)	18.12.2024
2.	Grundsteuer B	220 v.H. (seit 01.01.2025)	18.12.2024
3.	Gewerbesteuer (nach Kapital und Ertrag)	370 v.H. (seit 01.01.2023)	18.12.2024
4.	Hundesteuer	60,00 € (seit 01.01.2011)	20.12.2010
II.	**Beiträge**		
1.	Erschließungsbeitrag	95 % des Erschließungsaufwandes Beitragsmaßstab: Nutzungsfläche	17.10.2005
2.	Abwasserbeitrag		
	a) öffentlicher Kanal	4,36 € je m² Nutzungsfläche ab 05.05.2018	18.04.2018
	b) mechanisch-biologischer Teil des Klärwerks	1,18 € je m² Nutzungsfläche ab 05.05.2018	18.04.2018
3.	Wasserversorgungsbeitrag	1,30 € je m² Nutzungsfläche ab 01.01.2019 (+ Mehrwertsteuer, derzeit 7 %)	18.04.2018
III.	**Gebühren**		
1.	Verwaltungsgebühren	Neue Gebührensätze ab 01.01.2025	18.12.2024
2.	Elternbeiträge für komm. Kindergärten (nur auszugsweise)	für einen Haushalt mit 2 Kindern (ab 01.09.2024) monatlich: Regelangebot: 74,90 € Verlängerte Öffnungszeit (VÖ): 93,80 € Ganztags: 112,70 € Kleinkinder VÖ: 187,60 € Krippe VÖ: 243,20 €	31.01.2024
3.	Abwassergebühren	Schmutzwassergebühr: 3,37 €/m³ ab 01.01.2025 Niederschlagswassergebühr: 0,37 €/m² ab 01.01.2025	20.12.2023
4.	Wassergebühren	1,95 €/m³ ab 01.01.2023	30.11.2022

	Abgabe	Satz	Satzung vom
5.	Hallenbadgebühren (nur auszugsweise)	a) Hallenbad Freistett ab 01.02.2010 1½ Stundenkarte für Erwachsene ..... 3,00 € 1½ Stundenkarte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 1,50 € 12er-Karte für Erwachsene..... 30,00 € 12er-Karte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 15,00 € 30er-Karte für Erwachsene und als Familienkarte ..... 60,00 € b) Hallenbad Honau ab 01.02.2010 1½ Stundenkarte für Erwachsene ..... 3,00 € 1½ Stundenkarte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 1,50 € 12er-Karte für Erwachsene..... 26,50 € 12er-Karte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 13,25 € 30er-Karte für Erwachsene und als Familienkarte ..... 60,00 € Sauna für 2 Stunden je Person..... 5,00 € Mindestgebühr pro Sauna ..... 20,00 €	25.01.2010
6.	Bestattungsgebühren (nur auszugsweise)	a) Bestattung ab 11.01.2020 - Ausheben und Schließen eines Grabes Erwachsene..... 725,00 € Kinder ..... 320,00 € - Urnenbeisetzung..... 345,00 € - Benutzung der Leichenhallen a) Kühlraum je Inanspruchnahme..... 250,00 € b) Aussegnungsraum je Tag..... 375,00 € b) Überlassung eines Erdreihengrabes für die Dauer der Ruhezeit..... 850,00 € c) Grabnutzungsrechte Einzelwahlgrab..... 950,00 € Doppelwahlgrab ..... 1.900,00 € Urnenwahlgrab..... 1.000,00 € Urnenwandanlage..... 1.445,00 €	18.12.2019

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB STADTWERKE RHEINAU

2025

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Stellenübersicht
7. Schuldenübersicht
8. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
9. Jahresabschluss 2023 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau
für das Wirtschaftsjahr
2025

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.03.2025 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	1.618.100 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.088.600 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**-470.500 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.574.100 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.839.700 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**-265.600 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	239.700 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.000 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**144.700 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-120.900 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	726.100 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	199.000 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**527.100 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**406.200 €**

§ 2
Kreditermächtigung

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

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

Rheinau, den 20.03.2025 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb „Stadtwerke Rheinau“ wurde durch Vereinigung der Eigenbetriebe „Wasserversorgung Stadt Rheinau“ und „Photovoltaik Stadt Rheinau“ zum 01.01.2012 gegründet. Gleichzeitig wurde der bisher als Bruttoregiebetrieb geführte Bäderbetrieb aus dem Haushalt der Stadt Rheinau ausgegliedert und in den Eigenbetrieb „Stadtwerke Rheinau“ überführt. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 26.11.2012 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ist ein rechtlich unselbständiges wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss werden vom Fachbediensteten für das Finanzwesen erstellt. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Die Betriebszweige Wasserversorgung und Energie sind organisatorisch der Stadtkämmerei und der Betriebszweig Bäderbetrieb dem Bauamt zugeordnet. Für den ab dem Jahr 2023 in Betrieb gegangenen Betriebszweig Verkehr zeichnet das Hauptamt (Wohnmobilstellplatz) bzw. das Bauamt (Mobilitätsstationen) verantwortlich.

Das Stammkapital beträgt im Wirtschaftsjahr 2025 1.841.908,75 Euro.

Der Eigenbetrieb führt folgende Betriebszweige, die in entsprechenden Teilplänen dargestellt sind:

Teilplan 1	Wasserversorgung
Teilplan 2	Energie
Teilplan 3	Bäderbetrieb
Teilplan 4	Verkehr

Gegenstand des Unternehmens ist nach der derzeit geltenden Betriebssatzung:

A. Betriebszweig Wasserversorgung

Der Eigenbetrieb versorgt die Stadtteile Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Memprechtshofen und Helmlingen mit Wasser. Er kann auf Grund von Vereinbarungen sein Versorgungsgebiet auf andere Gemeinden ausdehnen oder Abnehmer außerhalb des Stadtgebietes mit Wasser beliefern.

Grundlage der Versorgung ist die Satzung der Stadt Rheinau über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung - WVS) vom 20.12.2010.

Die Versorgung der übrigen Stadtteile erfolgt durch den Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald in eigener Hoheit.

Der Eigenbetrieb ist Eigentümer der Verteilungsanlagen (Ortsnetze, Grundstücks- bzw. Hausanschlüsse und Messeinrichtungen) in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Memprechtshofen und Helmlingen. Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt die Ortsnetze.

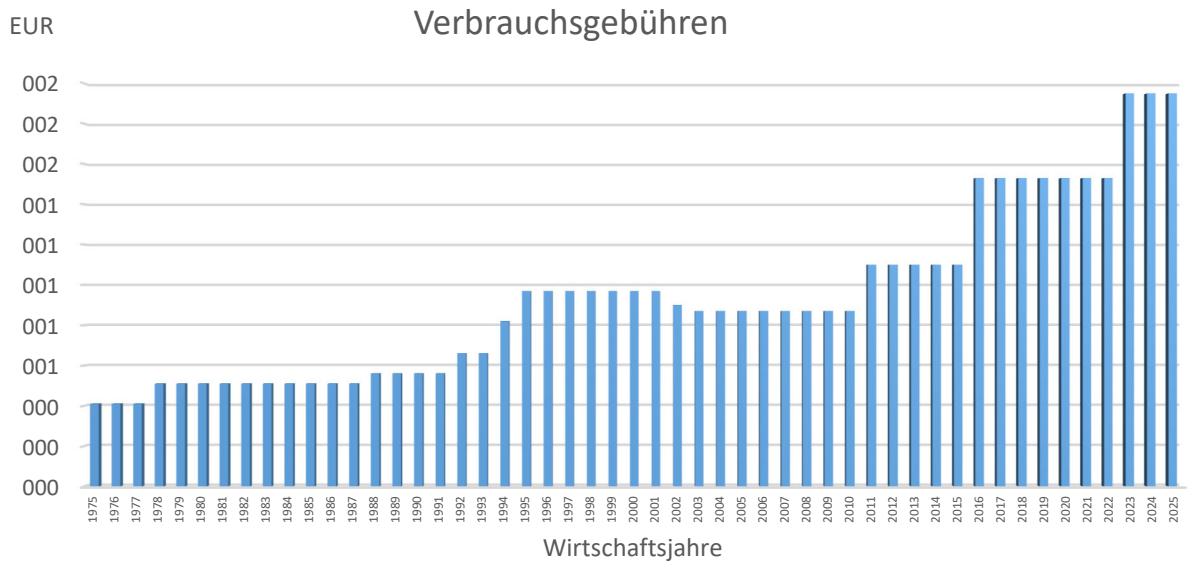
Die Hausanschlüsse werden insoweit hergestellt und unterhalten, als es sich um den Grundstücksanschluss handelt. Der im privaten Bereich verlaufende Teil des Hausanschlusses steht in der Herstellungs- und Unterhaltungspflicht des Anschlussnehmers, wobei der Eigenbetrieb in der Regel die Errichtung dieses Teils des Hausanschlusses gegen Kostenersatz vornimmt. Die Messeinrichtungen werden ausschließlich vom Eigenbetrieb geliefert, angebracht, unterhalten, überwacht und entfernt.

Die Wassergewinnung wird nicht durch den Eigenbetrieb vorgenommen. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen sowie damit zusammenhängende Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte stehen daher nicht im Eigentum des Eigenbetriebs.

Der Wasserbezug für die Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut erfolgt teilweise vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald auf der Grundlage eines Wasserlieferungsvertrags. Die Vergütung erfolgt entsprechend der bezogenen Frischwassermenge mit einem feststehenden Wasserzins.

Das Wasser für die Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen wird vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland geliefert. Dieser ist entsprechend § 2 Nr. 1 seiner Verbandssatzung verpflichtet, die Wasserversorgung in diesen Bereichen zu gewährleisten. Die Kosten des Wasserbezugs werden im Wesentlichen über die Betriebskostenumlage nach Maßgabe des Wasserverbrauchs auf die Verbandsmitglieder, die Städte Rheinau und Lichtenau, umgelegt.

Die Verbrauchsgebühren entwickelten sich in den vergangenen Jahren wie folgt:



B. Betriebszweig Energie

Der Eigenbetrieb betreibt Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung. Er kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nicht-öffentliche Verteilnetze betreiben. Der Eigenbetrieb ist darüber hinaus berechtigt, sich an Gesellschaften unmittelbar oder mittelbar zu beteiligen, die in den Bereichen Energie-, Wasser-, Wärmeversorgung, Energie-, Wasser-, Wärmeerzeugung oder Energie-, Wasser-, Wärmeverteilung unter Beachtung der Grundsätze von Nachhaltigkeit, Ressourcenschonung sowie Klima- und Wasserschutz tätig sind. Ferner ist der Eigenbetrieb berechtigt, sich an einer Gesellschaft zu beteiligen, die die Geschäftsführung bei Kommanditgesellschaften zum Unternehmensgegenstand hat.

Im Rahmen dieses Betriebszweigs hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau vollinhaltlich den bisherigen Aufgabenbereich des Eigenbetriebs „Photovoltaik Stadt Rheinau“ übernommen.

Geschäftsgegenstand des Eigenbetriebs ist insoweit der Betrieb und die Unterhaltung der Photovoltaikanlagen auf den Dächern der nachfolgend genannten öffentlichen Gebäude:

a) Feuerwehrgaragen im Stadtteil Freistett
b) Unterstellplatz Bauhof im Stadtteil Freistett
c) Werkrealschule im Stadtteil Freistett
d) Realschule und Stadtbibliothek im Stadtteil Freistett
e) Hallenbad im Stadtteil Freistett
f) Sporthalle im Stadtteil Freistett
g) Kindergarten (Schwimmbadstraße) im Stadtteil Freistett
h) Werkrealschule im Stadtteil Rheinbischofsheim
i) Anne-Frank-Gymnasium im Stadtteil Rheinbischofsheim
j) Kindergarten im Stadtteil Memprechtshofen
k) Mehrzweckhalle im Stadtteil Memprechtshofen
l) Feuerwehr Hausgereut

In den Jahren 2015/2016 hat der Eigenbetrieb auf Dächern des Klärwerks Rheinau Photovoltaikanlagen errichtet, welche zum Betrieb an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vermietet wurden. Im Jahr 2019 hat der Eigenbetrieb auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett eine Photovoltaikanlage errichtet, welche zum Betrieb an die Stadt Rheinau vermietet wurde. In den Jahren 2022 bis 2025 wird der Eigenbetrieb auf sämtlichen hierfür geeigneten stadteigenen Nichtwohngebäuden Photovoltaikanlagen errichten und an die Stadt Rheinau vermieten. Es handelt sich hierbei um 25 Photovoltaik-Anlagen mit einer Anlagengröße von 1.549 m² und einer Gesamtleistung von 298,16 kWp. Die Mittel hierfür sind auch Gegenstand der vorliegenden Wirtschaftsplanung.

Daneben kann der Eigenbetrieb auch eigenständig Energieerzeugungsanlagen bauen und zum Zwecke der Deckung des Bedarfs städtischer Einrichtungen sowie darüber hinaus zur Einspeisung in das Netz des Energieversorgers betreiben. In diesem Zusammenhang hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau den mit Wirkung zum 01.10.2012 vom Eigenbetrieb Wasserversorgung begonnenen Betrieb eines Blockheizkraftwerks (BHKW) mit Brennwertkesselanlage im Keller des Hallenbads Freistett übernommen.

Die früher von der badenova im Rahmen eines Contracting- und Betriebsführungsvertrags betriebene Heizungsanlage (BHKW mit Spitzenlastkessel) im Keller des Hallenbads Freistett wurde hierfür im Jahr 2012 durch eine komplett neue Heizzentrale (BHKW mit Brennwertkesselanlage) ersetzt. Der Eigenbetrieb übernimmt diese Anlage sowie alle vorhandenen Anlagen des internen Verteilnetzes bis zum definierten Übergabeort von Strom bzw. Wärme an die Abnehmer. Das BHKW bzw. die Heizzentrale versorgt hierbei verschiedene Schulen, den Kindergarten, die Bibliothek, die Sporthalle und (in überwiegendem Umfang) das Hallenbad Freistett mit Wärme und Strom (aus dem BHKW). Der Überschuss-Strom wird verkauft.

Im Jahr 2025 übernimmt der Eigenbetrieb eine weitere Energieerzeugungsanlage, die die Einrichtungen Hallenbad, Mehrzweckhalle und Kindergarten im Ortsteil Honau mit Wärme versorgt. Die Anlage wurde im Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads Honau errichtet und fortan im Rahmen des Betriebszweigs „Energie“ betrieben.

Schließlich führt der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau in seinem Betriebszweig Energie die im Zuge der Rekommunalisierung der Energieversorgung erfolgten Beteiligungen der Stadt Rheinau an

- der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft eGbR und
- der badenova AG & Co.KG

C. Betriebszweig Bäderbetrieb

Der Eigenbetrieb betreibt die Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau im Rahmen eines zusammengefassten Bäderbetriebs. Zu diesem Zweck wurden diese mit Wirkung zum 01.01.2012 aus dem Haushalt der Stadt Rheinau ausgegliedert und in das Sondervermögen des Eigenbetriebs überführt.

Hintergrund der Eingliederung des Bäderbetriebs in den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau ist die steuerliche Zusammenfassung des Bäderbetriebs mit den Versorgungsbetrieben des Eigenbetriebs aufgrund einer engen wechselseitigen technisch-wirtschaftlichen Verflechtung zwischen dem im Betriebszweig Energie geführten BHKW und dem im Betriebszweig Bäderbetrieb geführten Hallenbad Freistett.

Die technisch-wirtschaftliche Verflechtung zum Bäderbetrieb ergibt sich aus der Nutzung des Hallenbads als großen Pufferspeicher für die Heizzentrale, damit ein optimaler Betrieb des BHKWs (längere Lebensdauer und optimale Ausnutzung des Wirkungsgrads) gewährleistet ist. Das Hallenbad hat einen sehr hohen, aber betrieblich stark schwankenden Wärmebedarf. Durch die automatische Weitergabe von auftretender Überschusswärme in das Bad und dessen Leitung erfolgt eine Ausgleichsfunktion im Rahmen des aufgebauten Fernwärmeversorgungsnetzes des Eigenbetriebs, wodurch bei der Energieversorgung Ersparnisse auftreten. Die durch den Betrieb des BHKW entstehende Abwärme wird für die Beheizung der Räume sowie für die Erwärmung des Brauchwassers und Beckenwassers genutzt. Durch die Doppelfunktion des BHKW wird Strom in das Netz des Energieversorgers eingespeist. Damit dient das Hallenbad seinerseits als Wärmespeicher, sodass eine individuelle Anpassung an den aktuellen Wärme- und Strombedarf erreicht und in Stromspitzenzeiten eine vorrangige Stromversorgung ermöglicht wird, was zu einer insgesamt optimalen wechselseitigen Vorteilslage beider Einrichtungen führt.

Damit besteht eine enge wechselseitige technisch-wirtschaftliche Verflechtung zwischen dem Hallenbad und dem BHKW. Durch die Lieferung eines Hauptstoffs, nämlich Strom bzw. Wärme für den einen Betrieb, entstehen gleichzeitig Vorteile für den anderen Betrieb, die aufgrund chemischer bzw. physikalischer Vorgänge zwangsläufig entstehen und sich nicht auf einer rein subjektiven Willensentscheidung begründen.

D. Betriebszweig Verkehr

Als weiteres Geschäftsfeld sieht die Betriebssatzung den Betriebszweig „Verkehr“ vor, womit das Ziel aufgegriffen wurde, in Rheinau Wohnmobilstellplätze einzurichten. Verkehrsbetriebe passen typischerweise zu Versorgungsbetrieben im Bereich Wasser und Energie, weil diese sich ausweislich § 4 Absatz 3 Körperschaftsteuergesetz als Betriebe gewerblicher Art mit entsprechenden steuerlichen Vorteilen verbinden lassen.

Aus diesem Grunde wurde dem Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau auch der anstehende Betrieb von öffentlichen Parkplätzen für Wohnmobile als Aufgabenbereich zugeordnet.

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist ein Wohnmobilstellplatz im Ortsteil Freistett in Betrieb genommen worden.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 wurde dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts zugeordnet. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2025

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2025 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 1.618 T€ sowie Aufwendungen in einem Umfang von 2.089 T€ aus. Im Saldo entsteht ein Verlust in Höhe von 471 T€, der etwas niedriger liegt als im Vorjahr.

Unter Berücksichtigung der geplanten Verlustausgleichszuweisungen für den Betrieb der Hallenbäder, der Wohnmobilstellplätze und des Mobilitätsnetzwerks (insgesamt 659 T€) ergibt sich ein Gewinn von 189 T€.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung von Erträgen und Aufwendungen in den Betriebszweigen (Teilpläne) wie folgt dar:

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Der Erfolgsplan 2025 weist im Teilplan 1 für den Betriebszweig Wasserversorgung Erträge in einer Gesamtsumme von 936 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 901 T€ belaufen. Im Ergebnis verbleibt ein Gewinn von 36 T€, welcher um 21 T€ niedriger ausfällt, als im Jahr 2024.

Die Verschlechterung des Ergebnisses um 21 T€ gliedert sich im Einzelnen wie folgt auf:

	2025	2024	+/-
Erträge	936.000 €	915.300 €	+20.700 €
Personalaufwendungen	0 €	0 €	0 €
Sach- und Dienstleistungen	203.000 €	185.700 €	+17.300 €
Abschreibungen	53.500 €	44.600 €	+8.900 €
Transferaufwendungen	376.200 €	380.200 €	-4.000 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.800 €	248.800 €	+19.000 €
Gesamt	**+35.500 €**	**+56.000 €**	**-20.500 €**

Die Erträge wurden an die Entwicklung des Ergebnisses 2023 angepasst. Hiernach können im Vergleich zu 2024 rd. 21 T€ höhere Erträge erwartet werden.

Die Verschlechterungen gegenüber dem Vorjahr finden sich daher auf der Aufwandsseite. Hinter der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ versteckt sich zum einen der Sachaufwand für die Unterhaltung der technischen Anlagen. Dieser soll mit rd. 95 T€ um 14 T€ über den Ansätzen für 2024 liegen.

Zum anderen sind hier die Aufwendungen für den Fremdwasserbezug zur Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut enthalten. Diese bleiben gegenüber dem Vorjahr weitgehend unverändert.

Die Abschreibungen werden im Wirtschaftsjahr 2025 infolge der höheren Investitionstätigkeit in den vergangenen Jahren um rd. 9 T€ ansteigen.

Bei den „Transferaufwendungen“ ist im Vergleich der Jahre 2024 und 2025 ein kleiner Rückgang von 4 T€ eingeplant, der auf die einzige Position in diesem Bereich, die Betriebskostenumlage an den Zweckverband GWV Hanauerland entfällt. Die Kosten für die Wasserförderung fallen nicht beim Eigenbetrieb selbst, sondern beim Zweckverband GWV Hanauerland an, welcher das über den Eigenbetrieb an die Verbraucher gelieferte Wasser in seinem Wasserwerk zu Tage fördert. Die Kosten hierfür trägt der Betriebszweig Wasserversorgung über eine Betriebskostenumlage, die der Zweckverband GWV Hanauerland kostendeckend erhebt. Die Kostenentwicklung in diesem Bereich sowie die Entwicklung der Kosten des Personalverbunds mit dem Zweckverband GWV Hanauerland und dem Zweckverband GWV Korkerwald ist daher ein wesentlicher Kostenfaktor für den Betriebszweig Wasserversorgung des Eigenbetriebs Stadtwerke.

In Anlehnung an die Wirtschaftsplanung 2025 des Zweckverbands GWV Hanauerland ergibt sich eine Betriebskostenumlage in einem Umfang von rd. 376 T€, was rd. 4 T€ Einsparung gegenüber dem Vorjahr bedeutet.

Je nach Bedarf wird das in den Wasserzweckverbänden Hanauerland und Korkerwald gehaltene Personal für Arbeiten in den Zweckverbänden selbst bzw. im Eigenbetrieb Stadtwerke eingesetzt und dann auf der Grundlage der Personalkosten entsprechend verrechnet. Für das Jahr 2025 wird geschätzt, dass sich die Leistungen aus dem Personalverbund für den Eigenbetrieb in Anlehnung an die Entwicklung der Vorjahre auf rd. 82 T€ belaufen werden. Dies sind rd. 12 T€ mehr als in der Vorjahresplanung, was zum Unterschiedsbetrag bei der Kostenposition „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ beiträgt. Die tatsächlichen Leistungen bestimmen sich jedoch nach dem konkreten Bedarf während des Wirtschaftsjahres und können erheblich vom Ansatz abweichen. Dem entgegengerichtet wird sich dann aber auch die Betriebskostenumlage an den Zweckverband GWV Hanauerland entwickeln.

Eine weitere Kostenposition in diesem Bereich ist die Konzessionsabgabe, die in Abhängigkeit der Wassererlöse im Wirtschaftsjahr 2025 rd. 86 T€ beträgt (gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert). Voraussetzung ist jedoch, dass der erforderliche handelsrechtliche Mindestgewinn über den steuerrechtlich anzusetzenden mittelfristigen Betrachtungszeitraum erzielt wird, was planerisch der Fall ist.

Die Verwaltungskostenbeiträge (Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau), als weitere große Position unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“, werden auf 87 T€ angesetzt. Dies sind rd. 5 T€ mehr als im Vorjahr.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilerfolgsplan 2) sind Erträge in Höhe von 603 T€ und Aufwendungen in Höhe von 450 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Gewinn von rd. 153 T€ und somit 3 T€ weniger als im Vorjahr. Der Gewinn ergibt sich summarisch aus den Betriebssparten Photovoltaik, BHKW und Beteiligungen, die jeweils für sich zu betrachten und aus diesem Grunde im vorliegenden Teilerfolgsplan als Schlüsselpositionen ausgewiesen sind:

Betriebssparte Photovoltaik

Aus den 12 Photovoltaikanlagen werden Erlöse aus der Stromeinspeisung in Höhe von 151 T€ erwartet. Zusammen mit Kostenerstattungen von der Stadt (3 T€) sind im Teilerfolgsplan 2025 Erträge in Höhe von 155 T€ einkalkuliert.

Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 121 T€, was rd. 9 T€ weniger ist, als im Jahr 2024 geplant.

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ konnte der Ansatz für den Austausch von Wechselrichtern um 7 T€ verringert werden. Im Übrigen enthält dieser Ansatz die üblichen Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung der Anlagen (rd. 5 T€) sowie das Nutzungsentgelt an die Stadt Rheinau für die Bereitstellung der städtischen Dächer (rd. 9 T€).

Größte Aufwandsposition sind die Abschreibungen auf die Photovoltaikanlagen in Höhe von insgesamt rd. 78 T€.

Zinsen für Fremdkredite sind mit rd. 6 T€ (-3 T€ gegenüber 2024) berücksichtigt.

Bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ dominiert der veranschlagte Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Rheinau, mit dem alle Leistungen der Stadt Rheinau, die im Zusammenhang mit der Betriebsführung des Eigenbetriebes stehen, abgerechnet werden. Dieser beläuft sich gegenüber 2024 nahezu unverändert auf rd. 14 T€.

Im Saldo ergibt sich ein Gewinn von rd. 34 T€, also rd. 9 T€ mehr als 2024.

Betriebssparte BHKW

Die Umsatzerlöse in der Betriebssparte BHKW liegen mit 328 T€ unverändert gegenüber 2024.

In den Erträgen enthalten sind die Erlöse aus dem Verkauf von Strom und Wärme aus dem Betrieb der Heizzentrale im Keller des Hallenbads Freistett (290 T€) sowie die Mieterträge aus verschiedenen Photovoltaikanlagen, die der Betriebszweig auf Dächern von Einrichtungen der Stadt Rheinau errichtet hat (derzeit 34 T€).

Die den Erträgen gegenüberstehenden Aufwendungen belaufen sich auf rd. 292 T€ (minus 1 T€ gegenüber 2024).

Hierunter findet sich als größter Kostenfaktor der Bezug von Strom und Gas mit rd. 191 T€, der die Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ dominiert und mit einem Unterschiedsbetrag von 34 T€ geringer als im Vorjahr ausfällt.

Für den Ankauf und die Übernahme von 3 Bürgersolaranlagen auf den Dächern des Bauhofs in Freistett, der Festhalle in Holzhausen sowie des Hallenbads in Honau ist ein Betrag von insgesamt 36 T€ vorgesehen. Daneben sind hier für die Instandhaltung und Wartung des BHKW ein Betrag von 21 T€ vorgesehen. Für die Nutzung des Kellerraums im Hallenbad Freistett wird eine Miete von rd. 5 T€ erhoben, welche den städtischen Verlustausgleich beim Bäderbetrieb entsprechend verringert.

Die Abschreibungen belaufen sich auf rd. 35 T€. Der Verwaltungskostenbeitrag in der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ wird auf 10 T€ geschätzt.

Für das Jahr 2025 wird ein Überschuss von rd. 35 T€ prognostiziert, welcher gegenüber 2024 nahezu unverändert ist.

Betriebssparte Beteiligungen

Die Betriebssparte Beteiligungen enthält im Jahr 2025 die mit den Beteiligungen an
- der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft eGbR und
- der badenova AG & Co.KG

verbundenen Erträge und Aufwendungen.

Auf der Ertragsseite sind hierbei im Wirtschaftsjahr 2025 Gewinnausschüttungen in einem Umfang von rd. 121 T€ zu veranschlagen. Diese verteilen sich auf die Beteiligungen wie folgt:

Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	110 T€
Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG	11 T€

Die Beteiligungserträge bei der EWO-Beteiligungsgesellschaft sind abhängig von den tatsächlichen Gewinnen von EWM bzw. badenova.

Für die direkte Beteiligung an der badenova AG & Co. KG wird mit einer um 3 T€ geringeren Gewinnausschüttung im Umfang von rd. 11 T€ gerechnet.

Für die Beteiligungsverwaltung werden Aufwendungen in Höhe von 11 T€ entstehen, darunter im Wesentlichen der bei der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagte Verwaltungskostenbeitrag an die Stadt Rheinau.

An Zinsen für die Finanzierung des für die Beteiligung aufgenommenen Fremddarlehens sind 26 T€ vorgesehen.

Im Saldo der Erträge und Aufwendungen ergibt sich für 2025 ein Gewinn von rd. 84 T€ (rd. 12 T€ mehr als im Vorjahr).

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

In der Summe ergeben sich im Bäderbetrieb (Teilerfolgsplan 3) Erträge in Höhe von rd. 67 T€. Dies sind rd. 8 T€ mehr als 2024, wobei der Wirtschaftsplan hier die etwas höheren Erträge im Hallenbad Freistett aus dem Wirtschaftsjahr 2023 aufgreift und für das Hallenbad Honau davon ausgeht, dass infolge der Wiedereröffnung nach Abschluss der Sanierungsmaßnahmen erst ab September 2025 wieder Erträge anfallen.

Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 647 T€, darunter für

		Summe	**+/- VJ**
A.	Personalaufwendungen	168 T€	+4 T€
B.	Sach- und Dienstleistungen		
	a) Unterhaltung des Vermögens	57 T€	-37 T€
	b) Bewirtschaftungskosten	66 T€	+6 T€
	c) Energie- und Wasserbezug	180 T€	+2 T€
	d) Sonstige Betriebsaufwendungen	24 T€	+5 T€
C.	Abschreibungen	74 T€	-2 T€
D.	Zinsaufwendungen	0 T€	0 T€
E.	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
	a) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	77 T€	-12 T€
	b) Sonstiges	2 T€	0 T€
Gesamt		**+647 T€**	**-35 T€**

Die Aufwendungen entfallen auf die beiden Hallenbäder wie folgt:

A.	Hallenbad Freistett	522 T€	-86 T€
B.	Hallenbad Honau	125 T€	+51 T€

Die Kostenveränderungen beim **Hallenbad Freistett** beruhen im Wesentlichen darauf, dass es im Jahr 2024 größere Unterhaltungsmaßnahmen gegeben hat, die sich im Jahr 2025 nicht wiederholen (-50 T€). Die Personalkosten liegen um rd. 4 T€ über dem Vorjahresansatz. Die Energiekosten können um rd. 15 T€ geringer ausgewiesen werden. Die Kosten für die Fremdreinigung steigen demgegenüber um rd. 5 T€ an. Der Verwaltungskostenbeitrag gegenüber der Stadt ist um rd. 12 T€ zu reduzieren, nachdem ein bisher der Bäderverwaltung zugewiesener Stellenanteil von 0,17 Ak innerhalb des Bauamts in einen anderen Bereich umgeschichtet wurde. Die Abschreibungen sinken gegenüber 2024 um rd. 18 T€.

Beim **Hallenbad Honau** ist die Kostenveränderung vollständig durch die nach Durchführung der Sanierungsmaßnahme geplante Wiederaufnahme des Betriebs ab September 2025 verursacht. Wegen der kompletten Schließung im Wirtschaftsjahr 2024 wurden dort die Aufwendungen reduziert auf die verbleibenden Personalaufwendungen aus den Beschäftigungsverhältnissen, die Abschreibungen sowie einen Teil der Energiekosten. Sämtliche andere Kosten sind seinerzeit entfallen. Für 2025 wurden die Kosten jetzt für einen Betrieb ab September 2025 geschätzt und veranschlagt, was den o.g. Unterschiedsbetrag zum Vorjahr ausmacht. Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die Kostenentwicklung infolge der erneuerten Einrichtungen nur grob abgeschätzt werden konnte. Im Einzelnen sind

die angenommenen Veränderungen in den Erläuterungen zur Kostenstelle „Hallenbad Honau“ im Wirtschaftsplan dargestellt. Da es sich beim Jahr 2025 nur um ein Rumpfjahr handelt, werden ganzjährige Kosten erst ab 2026 eintreten. Die hier angenommenen Werte finden sich ebenfalls in den Erläuterungen im Wirtschaftsplan, wobei auch hier darauf hinzuweisen ist, dass die Werte nicht auf Erfahrungen aus Vorjahren beruhen, sondern nur geschätzt werden konnten. Klar ist, dass die ganzjährigen Aufwendungen ab 2026 nochmals einen deutlichen Anstieg mit sich bringen werden. Der Finanzplan beginnt hier im Jahr 2026 mit einem Gesamtaufwand von 267 T€ (gegenüber 2025 + 142 T€) und führt die Kosten in den Jahren 2027 und 2028 fort.

Im Saldo der Erträge und der Aufwendungen ergibt sich für den Bäderbetrieb insgesamt ein Jahresverlust von 580 T€. Dieser entfällt mit rd. 458 T€ auf das Hallenbad Freistett und mit rd. 122 T€ auf das Hallenbad Honau.

Details können im Erläuterungsbereich des Teilerfolgsplans 3 zu den dort dargestellten Kostenstellen entnommen werden, insbesondere auch die Kostenentwicklung im Rahmen der Sanierung des Hallenbads Honau.

Der Stadthaushalt sieht vor, dass der Jahresverlust in vollem Umfang über eine entsprechende Rücklagenzuführung ausgeglichen wird. In der Produktgruppe 4240 im Teilhaushalt 5 „Sport, Kultur und Wissenschaft“ des Stadthaushalts sind hierfür auf der Kostenstelle des Hallenbads Freistett ein Aufwand von 458 T€ und auf der Kostenstelle des Hallenbads Honau ein Aufwand von 122 T€ veranschlagt.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Wirtschaftsjahr 2023 ist der Wohnmobilstellplatz im Ortsteil Freistett in Betrieb genommen worden. Die entsprechenden Betriebsmittel sind erstmals im Wirtschaftsplan 2024 veranschlagt worden, wobei den Ansätzen damals nur das erste Rumpfjahr 2023 zugrunde gelegt werden konnte.

Den Ansätzen für das Wirtschaftsjahr 2025 liegt nun erstmals ein volles Betriebsjahr 2024 zugrunde. Die negativen Annahmen des Wirtschaftsplans 2024 wurden im Wirtschaftsjahr 2024 nicht nur bestätigt. Im Gegenteil war zu berücksichtigen, dass die Erträge mit 12 T€ sogar um 4 T€ geringer liegen, als 2024 angenommen. Die Aufwendungen reduzieren sich demgegenüber nur um rd. 1 T€.

Insbesondere hat sich auch im Jahr 2024 bestätigt, dass der Betrieb des Wohnmobilstellplatzes enorm hohe städtische Bauhofleistungen in Anspruch nimmt. Die Leistungen konnten zwar um rd. 7 T€ geringer angesetzt werden, belaufen sich aber immer noch auf rd. 37 T€. Der Aufwand für Steuerungs- und Serviceleistungen aus anderen Bereichen der Stadtverwaltung ist hierbei noch nicht einkalkuliert, würde jedoch den Verlustausgleich weiter ansteigen lassen.

Auch bei den Abschreibungen ist ein Anstieg zu verzeichnen, weil die Herstellung des Wohnmobilstellplatzes deutlich höhere Kosten verursacht hat, als geplant.

Und schließlich ist bei den Abfallgebühren festzustellen, dass die Aufwendungen um rd. 4 T€ höher liegen als angenommen.

Summa summarum entwickelt sich der Verlust des Wohnmobilstellplatzes nicht positiv, sondern muss mit rd. 44 T€ um 3 T€ höher ausgewiesen werden, als 2024.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 ist dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts zugeordnet worden. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau.

Im Jahr 2023 ist hierzu eine erste Station im Ortsteil Freistett in Betrieb gegangen. Unterhaltung, Betrieb und Abschreibung dieser Station erfordern Aufwendungen in einem Umfang von 10 T€. In den Jahren 2024 und 2025 kommen jeweils Aufwendungen für Unterhaltung, Betrieb und Abschreibung von 2 weiteren Mobilitätsstationen hinzu. Hierfür sieht der Wirtschaftsplan 2025 weitere jährliche Kosten in einem Umfang von 15 T€ vor.

Für die Grundfinanzierung des Netzwerks berücksichtigt der Wirtschaftsplan weiterhin einen Betrag von 7 T€.

In Summe ist im Jahr 2025 für die Umsetzung des Mobilitätskonzepts ein Verlust von 36 T€ auszuweisen.

Zusammen mit dem Wohnmobilstellplatz Freistett ergeben sich damit im Betriebszweig „Verkehr“ nicht gedeckte Aufwendungen in einem Umfang von 80 T€. Ähnlich wie beim Bäderbetrieb sieht der Stadthaushalt vor, dass der Jahresverlust aus dem Geschäft des Betriebszweigs Verkehr in vollem Umfang über eine entsprechende Rücklagenzuführung ausgeglichen wird. In der Produktgruppe 5470 im Teilhaushalt 7 „Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus“ des Stadthaushalts ist hierfür der entsprechende Aufwand veranschlagt.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo ein Zahlungsmitteldefizit von -265.600 €.

Das Zahlungsmitteldefizit wird im Rahmen des Jahresabschlusses durch eine Verlustausgleichszuwendung im Wege einer Rücklagenzuführung ausgeglichen. Hiernach ergibt sich planerisch ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Bereich von 393.500 €.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans plant der Eigenbetrieb mit Investitionsauszahlungen von 95 T€. Dies ist deutlich weniger als 2024, wo unter anderem die 2. Finanzierungsrate für die Sanierung des Hallenbads in Honau veranschlagt war. Für diese Maßnahme sind zur Gegenfinanzierung der Sanierungskosten bei den investiven Einzahlungen erwartete Zuwendungen mit einem Anteil von 238 T€ im Jahr 2025 berücksichtigt.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2025 ergibt sich so ein Liquiditätsüberschuss von 145 T€.

Für den Verlustausgleich, den der Stadthaushalt gegenüber dem Eigenbetrieb aus den bereits genannten Gründen in einem Umfang von 659 T€, sowie zur Finanzierung von Investitionen im Rahmen des Verkehrsbetriebs in einem Umfang von 67 T€ sind ausweislich der Darstellungen in Zeilen 33a/34a des Liquiditätsplans insgesamt Einzahlungen in Höhe von 726 T€ ausgewiesen. Abzüglich der ordentlichen Tilgung für die vorhandenen Kredite (199 T€) beläuft sich der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2025 auf +527 T€.

Als Gesamtsaldo aller Positionen ergibt sich ein planmäßiger Liquiditätsmittelüberschuss von 406 T€, in dieser Höhe vor allem ausgelöst durch die nachlaufende Investitionsförderung für die Sanierung des Hallenbads Honau (238 T€).
Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Übersicht über die Entwicklung der Liquidität wird ergänzend verwiesen.

Im Einzelnen stellt sich die Finanzierungssituation in den Betriebszweigen (Teilplänen) des Eigenbetriebs wie folgt dar:

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Der Teilliquiditätsplan weist einen anteiligen Zahlungsmittelüberschuss aus dem Erfolgsplan in Höhe von 46 T€ aus.

Im investiven Teil sind keine Investitionen geplant.

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 47 T€, welcher den Liquiditätsmittelbestand des Betriebszweigs entsprechend erhöht.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilliquiditätsplan 2) ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Betrieb in Höhe von 256 T€ (rd. 8 T€ weniger als im Vorjahr).

Investive Auszahlungen sind nicht vorgesehen.

Da die gesamte Verschuldung des Eigenbetriebs derzeit nur aus dem Betriebszweig Energie stammt, ist der Mittelüberschuss aus dem operativen Betrieb zunächst im Finanzierungsteil des Liquiditätsplans zur Finanzierung der Tilgungsauszahlungen zu verwenden. Diese belaufen sich auf 199 T€, so dass der Liquiditätsüberschuss aus dem operativen Betrieb ausreicht, um die Tilgungen vollumfänglich zu bestreiten. Die Mittel aus dem operativen Betrieb übersteigen die planmäßige Tilgung um 57 T€, was zu einer Stärkung des Liquiditätsmittelbestands des Eigenbetriebs beiträgt.

Betrachtet man die liquiditätsbezogenen Zusammenhänge in den Betriebssparten Photovoltaik, BHKW und Beteiligungen im Einzelnen, lässt sich folgende Übersicht darstellen:

		Betriebssparten			
		Photo-voltaik	BHKW	Beteili-gungen	Gesamt
		T€	T€	T€	T€
A.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus dem Erfolgsplan	+112	+60	+84	**+256**
B.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	**0**
C.	Tilgungsauszahlungen des Liquiditätsplans (vgl. Schuldenübersicht)	-86	0	-113	**-199**
D.	Bereinigter Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+26	+60	-29	**+57**
E.	Ausschüttung an Stadthaushalt	0	0	0	**0**
F.	Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+26	+60	-29	**+57**

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

Im Teilliquiditätsplan des Bäderbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 506 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (580 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen (abzüglich der Auflösung der Ertragszuschüsse) in einem Gesamtsaldo von 74 T€ als liquide Mittel im Betrieb verbleiben.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans sind für das Hallenbad Freistett 28 T€ für den Erwerb von beweglichen Sachen vorgesehen.
Für die Sanierung des Hallenbads Honau ist die abschließende Rate der Investitionszuweisung von 238 T€ (insgesamt 795 T€) als investive Einzahlung berücksichtigt. Investive Auszahlungen sind nicht mehr vorgesehen. Diese sind einschließlich einer Nachtragsplanung für das Jahr 2024 abschließend in den Vorjahren veranschlagt worden.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 296 T€. Netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen) ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 284 T€.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Teilliquiditätsplan des Verkehrsbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 61 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (79 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen in einem Gesamtsaldo von 18 T€ als liquide Mittel im Betrieb verbleiben.

Für die Errichtung von Mobilitätsstationen im Rahmen des Mobilitätsnetzwerks sind Auszahlungen in Höhe von 67 T€ berücksichtigt worden. Die Finanzierung dieser Investitionsauszahlungen soll über Landeszuweisungen in einem Umfang

von 1 T€ und restlich über eine Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt in einem Umfang von 67 T€ erfolgen.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 128 T€. Netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen und Rücklagenzuführung) ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 19 T€.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Im Betriebszweig Wasserversorgung ist im Finanzplanungszeitraum mit deutlich höheren Aufwendungen zu rechnen. Es ist absehbar, dass voraussichtlich bereits ab dem Jahr 2026 die Gebühren nicht mehr ausreichen, um die Betriebskosten in vollem Umfang zu finanzieren und gleichzeitig die Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau in vollem Umfang abzuführen. Insoweit steht aus heutiger Sicht ab 2026 eine weitere Gebührenerhöhung zur Entscheidung an. Eine solche ist derzeit mit einem Zuwachs von rd. 20 % in die Wirtschaftsplanung eingerechnet.

Im Teilliquiditätsplan werden Liquiditätsmittelüberschüsse aus den Erfolgsplänen der Jahre 2026 bis 2028 von insgesamt 293 T€ erwartet. Für Investitionen sind Auszahlungen in einem Umfang von 365 T€ vorgesehen. Zusammen mit veranschlagten Wasserversorgungsbeiträgen ergibt sich letztlich ein Liquiditätsbedarf von 362 T€, der voraussichtlich aus der dem Wasserversorgungsbetrieb zuzuordnenden Liquidität finanziert werden kann. Kreditaufnahmen sind nicht erforderlich. Auch die im Jahr 2024 vorgesehene Kreditaufnahme von 200 T€ kann voraussichtlich entfallen.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie werden in allen Betriebssparten weiterhin Überschüsse unterstellt. Es ergeben sich Gewinne von jahresdurchschnittlich 173 T€ (rd. 30 T€ mehr als im letztjährigen Finanzplanungszeitraum). Hieraus entstehen Zahlungsmittelzuwächse aus dem operativen Betrieb in einem Umfang von insgesamt 752 T€. Hiernach ist davon auszugehen, dass der Betrieb im Finanzplanungszeitraum über auskömmliche Mittel verfügt, um seinen Finanzierungsverpflichtungen für die Tilgung der Kredite (454 T€) nachzukommen.

Investitionen sind nicht geplant. Eine Gewinnausschüttung an den Stadthaushalt ist derzeit nicht vorgesehen. Die über die Tilgung hinausgehenden Liquiditätsmittelzuwächse sollen zunächst im Betrieb verbleiben und dort - neben der Substanzsicherung für das im Betrieb vorhandene Anlagevermögen - einerseits zur Vorsorge für Beteiligungsrisiken und andererseits zur Finanzierung weiterer Projekte im Bereich der energetischen Daseinsvorsorge sowie im Bereich des Klimaschutzes zur Verfügung stehen.

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

Im Betriebszweig Bäderbetrieb wurde berücksichtigt, dass mit der Wiederinbetriebnahme des Hallenbads Honau, spätestens zum 01.01.2026, eine Gebührenerhöhung stattfindet, die momentan in 2 Schritten für 2026 und 2027 einkalkuliert ist. In der Summe sollen sich hierdurch am Ende Ertragsverbesserungen in einer Summe von rd. 34 T€ pro Jahr ergeben.

Der Betriebszweig enthält für den Bereich des **Hallenbads Freistett** eine Fortschreibung der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen mit einem jahresdurchschnittlichen Defizit von 435 T€, welches jährlich vom städtischen Haushalt zu übernehmen ist. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums sind hierfür Mittel im städtischen Haushalt in einer Größenordnung von rd. 1.303 T€ zur Verfügung zu stellen.

Im Bereich des **Hallenbads Honau** sieht der Finanzplan im Jahr 2026 das erste volle Betriebsjahr nach erfolgter Sanierung vor. Auf die Ausführungen zum Erfolgs- und Liquiditätsplan wird an dieser Stelle verwiesen.
Der städtische Zuschuss für das Jahr 2026 steigt demzufolge um rd. 113 T€ auf 234 T€ an. Im Finanzplanungszeitraum sind für den Betrieb des Hallenbads Honau nach erfolgter Sanierung insgesamt 700 T€ aus dem Stadthaushalt bereitzustellen. Hierbei sind auch Zinsen für die vorgesehene Kreditaufnahme sowie die Ertragsverbesserungen aus der für die Sanierung des Hallenbads gewährten Bundesförderung berücksichtigt.

Im Finanzierungsmittelüberschuss nach erfolgtem Verlustausgleich durch den Stadthaushalt sammeln sich die liquidierten Netto-Abschreibungen (im Finanzplanungszeitraum: 305 T€), welche zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen sowie zur Kredittilgung (149 T€) im Bäderbetrieb zur Verfügung stehen.

Weitere Investitionen sind im Betriebszweig „Bäderbetrieb“ im Finanzplanungszeitraum nicht vorgesehen.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Betriebszweig Verkehr wird die defizitäre Lage des Jahres 2025 in die Finanzplanung fortgeschrieben. Es ergeben sich jahresdurchschnittlich Verluste von 85 T€, welche jeweils durch den Kernhaushalt der Stadt ersetzt werden. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums sind hierfür Mittel im städtischen Haushalt in einer Größenordnung von rd. 254 T€ vorgesehen.

In der Liquiditätssicht der Teilpläne ergibt sich unter Berücksichtigung der aus dem Stadthalt zu leistenden Ausgleichsbeträge ein operativer Mittelzuwachs von rd. 67 T€, welcher zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen im Verkehrsbetrieb zur Verfügung steht. Weitere Investitionen sind im Verkehrsbetrieb vorerst nicht vorgesehen.

In der **Gesamtsicht auf die Entwicklung der Liquidität** (vgl. hierzu die entsprechende Anlage) ergibt sich ein Liquiditätsmittelzuwachs von 444 T€. Der Liquiditätsmittelbestand steigt damit innerhalb des Finanzplanungszeitraums von 470.600 € (01.01.2026) auf 914.400 € (31.12.2028) an. Der Gesamtschuldenstand des Eigenbetriebs wird sich zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf 2.015 T€ belaufen.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.100	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	49.597	49.700	**44.000**	68.800	68.900	68.900
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	943.041	917.400	**952.700**	1.172.200	1.198.200	1.207.700
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	534.761	503.900	**500.100**	516.500	405.900	403.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	**200**	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	143.915	136.100	**121.000**	119.400	120.100	120.100
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.233	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	29.252	100	**100**	100	100	100
11	Erträge	1.709.000	1.612.500	**1.618.100**	1.877.200	1.793.400	1.800.800
12	Personalaufwendungen	141.149	164.200	**167.800**	172.000	176.200	180.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875.088	850.000	**840.500**	969.900	877.500	877.900
15	Abschreibungen	236.129	243.400	**248.900**	323.700	261.100	254.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.332	38.200	**32.000**	73.900	68.000	63.100
17	Transferaufwendungen	371.854	380.200	**376.200**	384.100	444.400	461.000
18	Sonstige Aufwendungen	385.383	422.600	**423.200**	444.900	454.500	465.700
19	Aufwendungen	2.062.935	2.098.600	**2.088.600**	2.368.500	2.281.700	2.303.000
20	Veranschlagtes Ergebnis	**-353.936**	**-486.100**	**-470.500**	**-491.300**	**-488.300**	**-502.200**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	5.100	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	856.878	917.400	**952.700**	0	1.172.200	1.198.200	1.207.700
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	551.788	503.900	**500.100**	0	516.500	405.900	403.800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	**200**	0	200	200	200
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	164.326	136.100	**121.000**	0	119.400	120.100	120.100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.173	100	**100**	0	100	100	100
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.585.365	1.562.800	**1.574.100**	0	1.808.400	1.724.500	1.731.900
10	Personalauszahlungen	122.894	164.200	**167.800**	0	172.000	176.200	180.700
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	823.357	850.000	**840.500**	0	969.900	877.500	877.900
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	53.321	38.200	**32.000**	0	73.900	68.000	63.100
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	377.567	380.200	**376.200**	0	384.100	444.400	461.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	363.293	422.600	**423.200**	0	444.900	454.500	465.700
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.740.432	1.855.200	**1.839.700**	0	2.044.800	2.020.600	2.048.400
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	-155.067	-292.400	**-265.600**	0	-236.400	-296.100	-316.500
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	557.500	**238.700**		0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.707	558.500	**239.700**	0	1.000	1.000	1.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	308.634	1.605.700	**67.000**	0	190.000	75.000	100.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.412	50.000	**28.000**	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355.045	1.655.700	**95.000**	0	190.000	75.000	100.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-335.339	-1.097.200	**144.700**	0	-189.000	-74.000	-99.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-490.405**	**-1.389.600**	**-120.900**	**0**	**-425.400**	**-370.100**	**-415.500**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	1.007.300	**0**		0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	879.158	769.000	**726.100**		756.300	746.200	754.800
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	193.235	196.100	**199.000**	0	241.000	190.200	171.300
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	685.924	1.580.200	**527.100**	0	515.300	556.000	583.500
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**195.518**	**190.600**	**406.200**	**0**	**89.900**	**185.900**	**168.000**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**64.400**		470.600	560.500	746.400
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für die Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser sowie sonstige Dienstleistungen der Wasserversorgung. Die Stadt unterhält im Betriebszweig Wasserversorgung des Eigenbetriebs Stadtwerke diesbezüglich Verteilungsanlagen in den Stadtteilen Freistett, Rheinbischofsheim, Hausgereut, Memprechtshofen und Helmlingen (Ortsnetze, Grundstücks- bzw. Hausanschlüsse und Messeinrichtungen).

Die Wassergewinnung wird nicht durch den Eigenbetrieb vorgenommen. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen sowie damit zusammenhängende Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte stehen daher nicht im Eigentum des Eigenbetriebs. Für diesen Zweck ist die Stadt Rheinau Mitglied in den Zweckverbänden GWV Hanauerland und GWV Korkerwald, die Wasserbezugsanlagen, Transportnetze und im Verbandsgebiet des Zweckverbands GWV Korkerwald auch Ortsnetze betreiben. Details hierzu können den Wirtschaftsplänen der Zweckverbände entnommen werden.

Der Wasserbezug für die Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut erfolgt teilweise vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Korkerwald auf der Grundlage eines Wasserlieferungsvertrags. Das Wasser für die Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen wird vom Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland geliefert. Dieser ist entsprechend § 2 Nr. 1 seiner Verbandssatzung verpflichtet, die Wasserversorgung in diesen Bereichen zu gewährleisten. Die Kosten des Wasserbezugs werden im Wesentlichen über die Betriebskostenumlage nach Maßgabe des Wasserverbrauchs auf die Verbandsmitglieder, die Städte Rheinau und Lichtenau, umgelegt.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5330 „Wasserversorgung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Wasserversorgung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.30.01 Bereitstellung und Lieferung von Trinkwasser
53.30.03 Dienstleistungen der Wasserversorgung

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Der Betriebszweig entstammt dem früheren selbständigen Eigenbetrieb Wasserversorgung. Dieser ist zum 01.01.2012 in den neu gegründeten Eigenbetrieb Stadtwerke eingegliedert worden.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	5.366.625 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	5.268.846 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	5.268.846 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	5.390.199 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	5.293.191 €	0 h

Steuerung

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

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	43.397	43.500	**43.500**	43.500	43.600	43.600
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	889.734	871.300	**892.000**	1.089.800	1.099.300	1.108.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	286	200	**200**	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	200	**200**	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	2.994	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.233	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	7.702	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	952.545	915.300	**936.000**	1.133.800	1.143.400	1.152.900
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.896	185.700	**203.000**	321.900	260.200	258.300
15	Abschreibungen	42.527	44.600	**53.500**	51.900	54.800	54.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	371.854	380.200	**376.200**	384.100	444.400	461.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.811	248.800	**267.800**	288.300	294.400	301.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	886.088	859.300	**900.500**	1.046.200	1.053.800	1.075.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**66.457**	**56.000**	**35.500**	**87.600**	**89.600**	**77.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**66.457**	**56.000**	**35.500**	**87.600**	**89.600**	**77.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33210000	Grundgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2023	171.000
	Verbrauchsgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2023 Geschätzter Verbrauch 2025: 351.700 cbm	685.800
	Erträge aus der Installation von Hausanschlüssen	33.000
	Erträge aus Bauwasser- und Standrohrwasserlieferungen	2.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	Unterhaltung Grundstücksanschlussleitungen	10.000
	Rufbereitschaft Tiefbauunternehmen	4.800
	Erneuerung Schilder	2.000
	Austausch Unterflurhydranten	10.000
	Austausch Überflurhydranten	10.000
	Unterhaltung Versorgungsleitungen	22.300
	Unterhaltung Hausanschlüsse	25.000
	Unterhaltung Meßeinrichtungen	11.000
42710000	Kundenselbstablesung für Wasserzähler	5.400
	Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald (einschließlich Versorgung im Notverbund)	95.300
	Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)	1.500
	Waterloo Control (Betriebskosten)	1.000
	Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung	1.800
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43130000	Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser	376.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44290000	Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau	85.200

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310050	E	Risikobewertung (Neue Trinkwasserverordnung)	2.000
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	87.100
44530000		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)	50.000
		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)	32.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
5		Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
33210000		Grund- und Verbrauchsgebühren (Erhöhung um 20 % ab 01.01.2026)	1.053.600	1.062.100	1.070.600
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42120000	E	Freistett: Errichtung einer Zonenüberwachung (Neuveranschlagung)	60.000	0	0
	E	Rheinbischofsheim: Errichtung einer Zonenüberwachung (Neuveranschlagung)	40.000	0	0
42710000		Kundenselbstablesung für Wasserzähler	5.500	5.600	5.700
		Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)	1.600	1.700	1.800
		Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald (einschließlich Versorgung im Notverbund) (Erhöhung um 20 % ab 01.01.2026)	116.600	117.100	117.700
		Waterloo Control (Betriebskosten)	1.000	1.100	1.100
		Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung	1.800	1.900	1.900
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43130000		Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser	384.100	444.400	461.000
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44290000		Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau	104.800	105.600	106.500
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	88.600	90.700	93.600
44530000		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)	52.000	54.000	56.000
		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)	33.200	34.200	35.300

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	809.251	871.800	**892.500**	0	1.090.300	1.099.800	1.109.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	821.296	814.700	**847.000**	0	994.300	999.000	1.020.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.045	57.100	**45.500**	0	96.000	100.800	88.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.503	140.000	**0**	0	190.000	75.000	100.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.503	140.000	**0**	0	190.000	75.000	100.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-44.796**	**-139.000**	**1.000**	**0**	**-189.000**	**-74.000**	**-99.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-56.842**	**-81.900**	**46.500**	**0**	**-93.000**	**26.800**	**-10.300**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0004	Wasserversorgungsbeiträge	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**1.000**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	2000	Rheinau-Mitte: Erschließung	**0**	**0**	**0**	**75.000**	**100.000**
	2002	Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	**0**	**0**	**190.000**	**0**	**0**

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Wasserversorgungsbeiträge

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	19.707	1.000	**1.000**		1.000	1.000	1.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

2 Freistett: Im Kirchfeld (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.262	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.262	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.262	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	200.000	Bisher finanziert (Saldo)	200.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Rheinau-Mitte: Erschließung

Investition 2000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.935	0	**0**	0	0	75.000	100.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.935	0	**0**	0	0	75.000	100.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.935	0	**0**	0	0	-75.000	-100.000

Gesamtbedarf (Saldo)	175.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	175.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**3.900**

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

4 Rheinbischofsheim: Karlstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	140.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-140.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	140.000	Bisher finanziert (Saldo)	140.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5 Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	190.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	190.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	-190.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	190.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	190.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**4.300**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

6 Helmlingen: Dorfstraße - Erneuerung der Wasserversorgungsleitung

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.306	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.306	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.306	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	60.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	60.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement im Bereich der Elektrizitätsversorgung. Der Eigenbetrieb unterhält diesbezüglich Beteiligungen bei verschiedenen Energieversorgungsunternehmen. Des Weiteren betreibt der Eigenbetrieb im vorliegenden Betriebszweig eigene Anlagen zur Energie- und Wärmeerzeugung, insbesondere Photovoltaikanlagen zur regenerativen Stromerzeugung und Blockheizkraftwerke. Der Eigenbetrieb kann aufgrund von Vereinbarungen die erzeugte Energie und Wärme in das Netz eines Versorgers einspeisen oder im Rahmen eines durch die Kapazität einer jeweiligen Anlage begrenzten Versorgungsgebiets Abnehmer mit Energie und Wärme versorgen und insoweit nichtöffentliche Verteilnetze betreiben.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5310 „Elektrizitätsversorgung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Elektrizitätsversorgung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.10.10 Photovoltaik
53.10.11 BHKW
53.10.12 Beteiligungen an Energieversorgungsunternehmen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	4.094.564 €	4 h
2024	0,00 Ak	0 m²	4.107.065 €	3 h
2023	0,00 Ak	0 m²	4.107.065 €	3 h
2022	0,00 Ak	0 m²	4.107.065 €	3 h
2021	0,00 Ak	0 m²	4.054.002 €	3 h

Steuerung

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

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	518.150	482.700	**482.200**	498.100	386.400	383.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	138.272	136.100	**121.000**	119.400	120.100	120.100
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	656.423	618.800	**603.200**	617.500	506.500	503.900
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	284.987	281.600	**279.400**	258.700	223.400	222.400
15	Abschreibungen	109.031	108.500	**103.100**	120.900	57.900	52.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.233	37.800	**31.700**	24.700	20.300	16.800
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.423	35.000	**35.900**	35.800	36.600	37.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	471.674	462.900	**450.100**	440.100	338.200	329.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**184.749**	**155.900**	**153.100**	**177.400**	**168.300**	**174.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**184.749**	**155.900**	**153.100**	**177.400**	**168.300**	**174.700**

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	693.938	618.800	**603.200**	0	617.500	506.500	503.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.495	354.400	**347.000**	0	319.200	280.300	276.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.443	264.400	**256.200**	0	298.300	226.200	227.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.675	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.675	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-43.675**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**317.769**	**264.400**	**256.200**	**0**	**298.300**	**226.200**	**227.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.675	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.675	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.675	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	958.900	**Bisher finanziert (Saldo)**	958.900	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „Photovoltaik“ ist der Betrieb und die Unterhaltung von 12 Photovoltaikanlagen auf Dächern von Gebäuden der Stadt Rheinau dargestellt. Für die Anlagen werden die folgenden Kostenstellen betrieben:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5310000102	PA Hauptschule Freistett	5310000106	PA Bauhof Unterstellplatz Freistett	5310000110	PA Gymnasium Rheinbischofsheim
5310000103	PA Hauptschule Rheinbischofsheim	5310000107	PA Hallenbad Freistett	5310000111	PA Kindergarten Memprechtshofen
5310000104	PA Realschule/Bibliothek Freistett	5310000108	PA Sporthalle Freistett	5310000112	PA Mehrzweckhalle Memprechtshofen
5310000105	PA Kindergarten Freistett	5310000109	PA Feuerwehr - Garagen Freistett	5310000113	PA Feuerwehr Hausgereut

Einzelprodukte:

53.10.10 Photovoltaik

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Die Betriebssparte entstammt dem früheren selbständigen Eigenbetrieb Photovoltaik. Dieser ist zum 01.01.2012 in den neu gegründeten Eigenbetrieb Stadtwerke eingegliedert worden.

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	1.563.995 €	4 h
2024	0,00 Ak	0 m²	1.563.995 €	2 h
2023	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2022	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2021	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h

Steuerung

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

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	141.254	154.500	**154.500**	152.000	25.500	19.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	842	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	142.095	154.500	**154.500**	152.000	25.500	19.600
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.222	29.200	**22.700**	28.300	8.000	8.000
15	Abschreibungen	78.211	78.300	**78.300**	72.500	9.500	3.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	12.233	9.000	**5.800**	1.800	400	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.795	13.800	**14.200**	14.100	3.700	3.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	118.460	130.300	**121.000**	116.700	21.600	15.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**23.635**	**24.200**	**33.500**	**35.300**	**3.900**	**3.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**23.635**	**24.200**	**33.500**	**35.300**	**3.900**	**3.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34210000	Erlöse aus Stromerzeugung PV Anlagen	151.400
34610000	Kostenerstattung von Stadt für vorgezogene Dachsanierung	3.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	Instandhaltung und Wartung PV-Anlagen	3.400
	Überwachung PV-Anlagen	1.100
	Austausch von Wechselrichtern	5.400
42310000	Miete Dachflächen der Stadt Rheinau	9.400
42410020	Versicherungen	2.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	14.000

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34210000	Rückgang der Erlöse aus Stromerzeugung infolge natürlicher jährlicher Leistungsminderung (-1% pro Jahr)	149.900	0	0
	Im Jahr 2027 fällt bei 9 von 12 Anlagen wegen des 20jährigen Betriebs die EEG-Förderung weg. Die Anlagen werden demzufolge in den Betriebszweig 53100002 (Eigenversorgungsanlagen) übernommen, weswegen sich die Erträge und die Aufwendungen entsprechend reduzieren.	0	25.500	19.600
34610000	Kostenerstattung von Stadt für vorgezogene Dachsanierung	2.100	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42120000	Instandhaltung und Wartung PV-Anlagen	3.400	300	300
	Überwachung PV-Anlagen	1.100	0	0
	Austausch von Wechselrichtern	5.400	5.400	5.400
E	VDE Sachverständigenprüfung für alle PV-Anlagen	5.500	0	0
42310000	Miete Dachflächen der Stadt Rheinau	9.400	1.300	1.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	13.900	3.600	3.700

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.731	154.500	**154.500**	0	152.000	25.500	19.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.770	52.000	**42.700**	0	44.200	12.100	11.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.961	102.500	**111.800**	0	107.800	13.400	7.800
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**110.961**	**102.500**	**111.800**	**0**	**107.800**	**13.400**	**7.800**

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „BHKW“ nimmt der Eigenbetrieb die satzungsmäßige Aufgabe wahr, eigenständig Energieerzeugungsanlagen zu bauen und zum Zwecke der Deckung des Bedarfs städtischer Einrichtungen sowie darüber hinaus zur Einspeisung in das Netz des Energieversorgers zu betreiben.

In diesem Zusammenhang hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau den Betrieb eines Blockheizkraftwerks (BHKW) mit Brennwertkesselanlage im Keller des Hallenbads Freistett übernommen. Die früher von der badenova im Rahmen eines Contracting- und Betriebsführungsvertrags betriebene Heizungsanlage (BHKW mit Spitzenlastkessel) im Keller des Hallenbads Freistett wurde hierfür im Jahr 2012 durch eine komplett neue Heizzentrale (BHKW mit Brennwertkesselanlage) ersetzt. Der Eigenbetrieb übernimmt diese Anlage sowie alle vorhandenen Anlagen des internen Verteilnetzes bis zum definierten Übergabeort von Strom bzw. Wärme an die Abnehmer. Das BHKW bzw. die Heizzentrale versorgt hierbei verschiedene Schulen, den Kindergarten, die Bibliothek, die Sporthalle und (im überwiegendem Umfang) das Hallenbad Freistett mit Wärme und Strom (aus dem BHKW). Der Überschuss-Strom wird verkauft.

Im Jahr 2025 übernimmt die Betriebssparte eine weitere Energieerzeugungsanlage, die die Einrichtungen Hallenbad, Mehrzweckhalle und Kindergarten im Ortsteil Honau mit Wärme versorgt. Die Anlage wird im Zusammenhang mit der Sanierung des Hallenbads Honau errichtet und fortan im Rahmen der vorliegenden Betriebssparte betrieben.

In den Jahren 2015/2016 hat der Eigenbetrieb auf Dächern des Klärwerks Rheinau Photovoltaikanlagen errichtet, welche zum Betrieb an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vermietet wurden. Im Jahr 2019 hat der Eigenbetrieb auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett eine Photovoltaikanlage errichtet, welche zum Betrieb an die Stadt Rheinau vermietet wurde. In den Jahren 2022 bis 2025 wird der Eigenbetrieb innerhalb der Betriebssparte „BHKW“ auf sämtlichen hierfür geeigneten stadteigenen Nichtwohngebäuden Photovoltaikanlagen errichten und an die Stadt Rheinau vermieten. Es handelt sich hierbei um 25 Photovoltaik-Anlagen mit einer Anlagengröße von 1.549 m² und einer Gesamtleistung von 298,16 kWp. Die Refinanzierung der Anlagen erfolgt über eine rein kostendeckende Anlagenmiete über einen Zeitraum von 20 Jahren. Die Miete ist im Stadthauhalt der jeweiligen Gebäudekostenstelle zugeordnet. Dieser Kostenstelle werden dann auch die Einsparungen aus der Stromsubstitution sowie die Einspeiseerlöse gutgeschrieben.

Für die Anlagen der Betriebssparte werden die folgenden Kostenstellen betrieben:

Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung
5310000202	BHKW Schul- und Sportzentrum Freistett	5310000206	PV-Anlage Feuerwehr Diersheim		
5310000203	PV-Anlage Klärwerk	5310000207	PV-Anlage Feuerwehr Holzhausen		
5310000204	PV-Anlage Nebengebäude Rathaus Freistett	5310000208	PV-Anlage Feuerwehr Linx		
5310000205	PV-Anlage Rathaus Hausgereut	5310000209	BHKW Hallenbad-MZH-KiGA Honau		

Einzelprodukte:

53.10.11 BHKW und andere Energieerzeugungsanlagen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	453.569 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	412.670 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	412.670 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	434.664 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	381.601 €	0 h

Steuerung

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

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	376.897	328.200	**327.700**	346.100	360.900	364.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	2.430	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	379.327	328.200	**327.700**	346.100	360.900	364.200
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.608	252.200	**256.500**	230.200	215.200	214.200
15	Abschreibungen	30.820	30.200	**24.800**	48.400	48.400	48.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.865	10.600	**10.900**	10.900	21.800	22.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	310.293	293.000	**292.200**	289.500	285.400	285.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**69.033**	**35.200**	**35.500**	**56.600**	**75.500**	**79.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**69.033**	**35.200**	**35.500**	**56.600**	**75.500**	**79.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34110000	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Holzhausen	1.100
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett	1.700
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Diersheim	1.000
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Linx	1.100
	Miete für PV-Anlage im Klärwerk	1.000
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Rathauses Hausgereut	900
	Miete für geplante weitere PV-Anlagen auf städtischen Dächern	11.900
	Mieteinnahmen aus der Rücknahme von Bürgersolaranlagen	14.800
34210000	Erlöse Stromverkauf	85.000
	Erlöse Wärmelieferung	200.700
	Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	3.800
34610000	Erstattung Energiesteuer	4.700

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	E Ankauf von 3 "Bürgersolaranlagen" auf den Dächern des Bauhofs in Freistett, der Festhalle in Holzhausen sowie des Hallenbads in Honau	31.100
	E Umbau der Zähleranlagen für die 3 "Bürgersolaranlagen" zur Überschusseinspeisung	5.300
	Instandhaltung und Störungsbehebung BHKW	9.000
	Wartung BHKW	9.800
	Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	2.000
42310000	Miete an Betriebszweig Bäderbetrieb für die Nutzung der Räume im Hallenbad Freistett	5.100
42710000	Strombezug	35.400
	Gasbezug	155.700

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34110000		Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Linx	1.100	1.100	1.100
		Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Rathauses Hausgereut	900	900	900
		Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett	1.700	1.700	1.700
		Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Holzhausen	1.100	1.100	1.100
		Miete für PV-Anlage im Klärwerk	1.000	1.000	1.000
		Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Diersheim	1.000	1.000	1.000
		Miete für geplante weitere PV-Anlagen auf städtischen Dächern	27.200	36.800	43.300
		Mieteinnahmen aus der Rücknahme von Bürgersolaranlagen	14.800	14.800	1.800
		Mieteinnahmen aus übernommenen Volleinspeiseanlagen aus Betriebszweig 53100001 nach Umrüstung auf Überschusseinspeisung	0	14.200	14.200
34210000		Erlöse Stromverkauf	95.500	96.800	106.100
		Erlöse Wärmelieferung	193.400	183.000	183.300
		Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	3.800	3.800	3.800
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42120000	E	Umbau der Zähleranlagen bei übernommenen Volleinspeiseanlagen aus Betriebszweig 53100001 zur Überschusseinspeisung	0	13.500	0
		Instandhaltung und Störungsbehebung BHKW	9.900	10.000	10.500
		Wartung BHKW	7.900	5.100	8.500
		Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	2.100	2.200	2.300
	E	Inspektionen 2026 i2 - 2028 i1	12.000	0	4.000
42710000		Strombezug	38.200	31.600	34.800
		Gasbezug	151.900	142.400	143.600
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.500	21.400	22.100

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386.777	328.200	**327.700**	0	346.100	360.900	364.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	248.870	262.800	**267.400**	0	241.100	237.000	236.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	137.907	65.400	**60.300**	0	105.000	123.900	127.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.675	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.675	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-43.675**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**94.233**	**65.400**	**60.300**	**0**	**105.000**	**123.900**	**127.500**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	43.675	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.675	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-43.675	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	958.900	**Bisher finanziert (Saldo)**	958.900	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100003
Beteiligungen

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „Beteiligungen“ führt der Eigenbetrieb die im Zuge der Rekommunalisierung der Energieversorgung erfolgten Beteiligungen der Stadt Rheinau an

- der Energiewerk Ortenau Beteiligungsgesellschaft eGbR und
- der badenova AG & Co.KG

Einzelprodukte:

53.10.12 Beteiligungen an Energieversorgungsunternehmen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	2.077.000 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	2.130.400 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	2.130.400 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	2.130.400 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	2.130.400 €	0 h

Steuerung

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

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100003
Beteiligungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	135.001	136.100	**121.000**	119.400	120.100	120.100
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	135.001	136.100	**121.000**	119.400	120.100	120.100
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156	200	**200**	200	200	200
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	33.001	28.800	**25.900**	22.900	19.900	16.800
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.763	10.600	**10.800**	10.800	11.100	11.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	42.920	39.600	**36.900**	33.900	31.200	28.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**92.081**	**96.500**	**84.100**	**85.500**	**88.900**	**91.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**92.081**	**96.500**	**84.100**	**85.500**	**88.900**	**91.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2025
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	110.000
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompas-Modell	11.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	110.000	110.000	110.000
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG nach dem Kompas-Modell	9.400	10.100	10.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.400	10.700	11.000

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100003
Beteiligungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.430	136.100	**121.000**	0	119.400	120.100	120.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.855	39.600	**36.900**	0	33.900	31.200	28.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.575	96.500	**84.100**	0	85.500	88.900	91.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**112.575**	**96.500**	**84.100**	**0**	**85.500**	**88.900**	**91.700**

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe sind die Ressourcen dargestellt, die die Stadt Rheinau zur Unterhaltung und zum Betrieb der Hallenbäder in den Stadtteilen Freistett und Honau aufwendet. Der Eigenbetrieb betreibt die Hallenbäder im Rahmen eines zusammengefassten Bäderbetriebs.

Das **Hallenbad Freistett** wird vollständig mit städtischen Ressourcen in Eigenregie betrieben.

Beim **Hallenbad Honau** obliegt dem Eigenbetrieb auf der Grundlage einer vertraglichen Vereinbarung mit dem Verein „Bürgerforum Hallenbad Rheinau-Honau e.V." die Bereitstellung funktionsfähiger baulicher und technischer Einrichtungen zur Durchführung des Bade- und Saunabetriebs in folgendem wesentlichen Umfang:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen und technischen Anlagen, so dass diese in betriebssicherem Zustand bereitstehen;
- Bereitstellung, Unterhaltung und Ersatz der technischen Geräte, Hilfsmittel und Rettungsgeräte, die aufgrund der der Verkehrssicherungspflicht zugrundeliegenden Gefahren und Risiken für die Durchführung des Badebetriebs erforderlich und geboten sind;
- Durchführung der Betriebsaufsicht.

Dem Bürgerforum obliegt die Durchführung des Bade- und Saunabetriebs im Hallenbad in Rheinau-Honau in eigener rechtlicher und finanzieller Verantwortung in folgendem wesentlichen Umfang:

- Organisation des Bade- und Saunabetriebs in Form der Organisations-, Belegungs- und Personalplanung;
- Durchführung des Bade- und Saunabetriebs einschließlich Vereins- und Schulschwimmen entsprechend dem zwischen Stadt und Bürgerforum vereinbarten Dienstleistungsangebot mit eigenem dienstvertraglich oder ehrenamtlich beschäftigten Personal;
- Beaufsichtigung des Badebetriebs und Durchführung der Wasseraufsicht als in sich abgrenzbaren Bestandteil der Verkehrssicherungspflicht;
- Reinigung und Vornahme des Winterdienstes;
- Durchführung der Betriebsaufsicht unter Leitung und Aufsicht der Stadt, soweit nicht die Stadt die Aufgabe mit eigenem Personal vornimmt.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 4240 „Bäder" im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich der Hallenbäder geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Stadtwerke dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Stadtwerke vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

42.40.02 Hallenbäder
42.40.05 Sonstige Einrichtungen und Angebote

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	2,40 Ak	0 m²	3.816.357 €	38 h
2024	2,40 Ak	0 m²	3.759.573 €	20 h
2023	1,90 Ak	0 m²	3.759.573 €	21 h
2022	1,90 Ak	0 m²	3.759.573 €	21 h
2021	1,90 Ak	0 m²	3.754.990 €	21 h

Steuerung

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

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	5.100	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	6.200	3.000	**500**	25.300	25.300	25.300
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	53.308	46.100	**60.700**	82.400	98.900	98.900
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.109	5.000	**5.700**	5.700	6.300	6.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	2.570	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	21.178	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	88.365	59.200	**66.900**	113.400	130.500	130.500
12	Personalaufwendungen	141.149	164.200	**167.800**	172.000	176.200	180.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.664	350.700	**325.800**	356.800	361.200	364.300
15	Abschreibungen	75.995	76.000	**73.900**	128.700	126.200	125.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	48.900	47.400	46.000
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	83.149	91.400	**79.000**	79.400	81.100	83.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	643.957	682.300	**646.500**	785.800	792.100	799.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-555.591**	**-623.100**	**-579.600**	**-672.400**	**-661.600**	**-669.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-555.591**	**-623.100**	**-579.600**	**-672.400**	**-661.600**	**-669.400**

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Hallenbad Freistett

KST 42400001	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	72.218	56.700	63.600	81.000	96.700	96.700
Ordentliche Erträge	72.218	56.700	63.600	81.000	96.700	96.700
Personalaufwendungen	116.899	147.700	151.000	154.800	158.600	162.600
Sachaufwendungen	344.539	397.700	325.900	316.900	321.000	326.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	62.573	62.600	44.800	47.600	45.100	44.600
Ordentliche Aufwendungen	524.012	608.000	521.700	519.300	524.700	533.800
Ordentliches Ergebnis	-451.794	-551.300	-458.100	-438.300	-428.000	-437.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Eintrittsgelder	55.000
	Nutzung durch die Rheinauer Schulen	3.100
34110000	Miete für die Aufstellung eines BHKWs in den Betriebsräumen des Hallenbads	5.000
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Wand im Foyer hinter Kassenautomat und Stiefelgang	2.500
	E Reparatur Paneele Schwimmhallendecke	3.500
	Wartung der technischen Anlagen	17.200
	Sonstige Unterhaltung der technischen Anlagen	6.000
42210000	Wartung Betriebsausstattung	2.800
42220000	E Einscheibenputzmaschine	800
	E Handmessgerät für das Beckenwasser	800
	E Abtrennseil Nichtschwimmer	400
	E Funkmikrofon	200
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	152.700
42410020	Gebäude- und Inhaltsversicherung	7.000
	Maschinenversicherung	2.300
42410030	Fremdreinigung (incl. Sonderreinigungen)	52.300
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000
42710000	Veranstaltungen	1.500
	Chemikalien zur Wasseraufbereitung / Wasseruntersuchungen	9.500
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand	1.000
44290000	Mitgliedsbeitrag Deutsche Gesellschaft für Bäderwesen	500
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	47.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
33210000	N Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	71.500	0	0
	N Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2027)	0	85.800	85.800
	Nutzung durch die Rheinauer Schulen	4.000	4.800	4.800
34610000	Vergütung für eingespeisten Strom PV-Anlage nach Übernahme der PV-Anlage aus der EEG-Förderung von PG 53100001	0	600	600
Aufwendungen				
42110000	Wartung der technischen Anlagen	14.600	17.200	14.600
	Sonstige Unterhaltung der technischen Anlagen	6.200	6.300	6.500
42210000	Wartung Betriebsausstattung	2.400	2.800	2.400
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	153.400	150.700	156.500
42410030	Fremdreinigung (incl. Sonderreinigungen)	52.300	52.300	52.300
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000	5.000	5.000
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	47.300	48.100	49.300

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

2 Hallenbad Honau

KST 42400002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	16.147	2.500	3.300	32.400	33.800	33.800
Ordentliche Erträge	16.147	2.500	3.300	32.400	33.800	33.800
Personalaufwendungen	24.250	16.500	16.800	17.200	17.600	18.100
Sachaufwendungen	82.274	44.400	78.900	119.300	121.300	120.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.422	13.400	29.100	130.000	128.500	127.100
Ordentliche Aufwendungen	119.945	74.300	124.800	266.500	267.400	266.100
Ordentliches Ergebnis	-103.798	-71.800	-121.500	-234.100	-233.600	-232.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Hallenbad Honau	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
33210000	Eintrittsgelder	2.600
Sachaufwendungen		
42110000	Wartung der technischen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	4.000
	Sonstige Unterhaltung der baulichen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	2.000
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	26.900
42410020	Versicherungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	2.000
42710000	Kostenzuschuss für Bürgerforum Hallenbad Honau	3.000
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand (incl. Wasseruntersuchungen)	2.000
	EDV: Kostenerstattung an Stadt Rheinau	400
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	29.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		
47110000	Abschreibungen auf Sachvermögen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	29.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Hallenbad Honau	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
31610000	Auflösung aus Investitionszuwendungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2025)	24.800	24.800	24.800
33210000	Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	6.900	0	0
	Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2027)	0	8.300	8.300
Aufwendungen				
42110000	Wartung der technischen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	12.000	12.300	12.600
	Sonstige Unterhaltung der baulichen Anlagen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	7.000	7.200	7.400
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	35.800	36.500	37.200
42410020	Versicherungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	6.000	6.200	6.400
42710000	Kostenzuschuss für Bürgerforum Hallenbad Honau	9.000	9.000	9.000
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand (incl. Wasseruntersuchungen)	5.800	6.000	6.200
	EDV: Kostenerstattung an Stadt Rheinau	400	400	400
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	29.800	30.500	31.400
45170000	Zinsen für ein Darlehen zur Durchführung der Sanierungsmaßnahme im Hallenbad Honau	48.900	47.400	46.000
47110000	Abschreibungen auf Sachvermögen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 09/2024)	81.100	81.100	81.100

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.539	56.200	**66.400**	0	88.100	105.200	105.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539.641	606.300	**572.600**	0	657.100	665.900	674.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-469.101	-550.100	**-506.200**	0	-569.000	-560.700	-569.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	556.900	**238.100**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	556.900	**238.100**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.047	1.394.100	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.737	50.000	**28.000**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.784	1.444.100	**28.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-56.784**	**-887.200**	**210.100**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-525.885**	**-1.437.300**	**-296.100**	**0**	**-569.000**	**-560.700**	**-569.000**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1001	Hallenbad Honau: Sanierung	**238.100**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände Hallenbad Freistett	**28.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände Hallenbad Freistett

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.737	0	**28.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.737	0	**28.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.737	0	**-28.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Computer mit Programm Aquila (Wasseraufbereitungsanlage)	28.000	0	0	0

2 Hallenbad Honau: Sanierung

Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	556.900	**238.100**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	556.900	**238.100**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.047	1.394.100	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.047	1.394.100	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-54.047	-837.200	**238.100**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	2.505.000	Bisher finanziert (Saldo)	2.505.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**124.300**
Folgekosten entstehen aus Abschreibungen (+78.300 €), aus der erforderlichen zusätzlichen Wartung und Versicherung der neuen technischen Einrichtungen (+12.000 €), aus Energiekosten (+10.000 €) sowie aus der Finanzierung der Investitionsmaßnahme über ein Fremddarlehen (+49.000 €). Entlastungen ergeben sich aus der Auflösung des gewährten Bundeszuschusses (ca. 25.000 €)	

Erläuterungen: Investition 1001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Zuwendung aus dem Bundesprogramm Sanierung Kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (Gesamt: 795.000	238.100	0	0	0

3 Hallenbad Freistett: Erneuerung Chlor-Dosieranlage

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	50.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-50.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	50.000	Bisher finanziert (Saldo)	50.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Grundlagen

Inhalt:

Entsprechend der Betriebssatzung kann der Eigenbetrieb öffentliche Parkplätze für Wohnmobile betreiben. Die vorliegende Produktgruppe umfasst den Ressourcenbedarf für dieses Angebot.

Im Wirtschaftsjahr 2023 wurde ein Wohnmobilstellplatz im Stadtteil Freistett in Betrieb genommen.

Ab dem Wirtschaftsjahr 2022 wurde dem Betriebszweig Verkehr auch das städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts zugeordnet. Im Mittelpunkt stehen hier der Bau und der Betrieb von Mobilitätsstationen an verschiedenen Standorten in Rheinau.

Einzelprodukte:

54.70.01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	280.129 €	570 h
2024	0,00 Ak	0 m²	112.744 €	570 h
2023	0,00 Ak	0 m²	112.744 €	507 h
2022	0,00 Ak	0 m²	108.924 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	32.489 €	0 h

Steuerung

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

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	3.200	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.216	16.000	**12.000**	12.500	13.000	13.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	11.216	19.200	**12.000**	12.500	13.000	13.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.542	32.000	**32.300**	32.500	32.700	32.900
15	Abschreibungen	8.574	14.300	**18.400**	22.200	22.200	22.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.020	400	**300**	300	300	300
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	47.400	**40.500**	41.400	42.400	43.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	61.136	94.100	**91.500**	96.400	97.600	98.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-49.920**	**-74.900**	**-79.500**	**-83.900**	**-84.600**	**-85.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-49.920**	**-74.900**	**-79.500**	**-83.900**	**-84.600**	**-85.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.600
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	8.100
	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S) - Betrieb, Unterhaltung und Service	4.600
	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (XS) - Betrieb, Unterhaltung und Service	4.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	3.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.600	6.600	6.600
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	8.100	8.100	8.100
	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S) - Betrieb, Unterhaltung und Service	4.600	4.600	4.600
	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (XS) - Betrieb, Unterhaltung und Service	4.600	4.600	4.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	3.500	3.500	3.700

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Wohnmobilstellplatz Freistett

KST 53700002	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ordentliche Erträge	11.216	16.000	12.000	12.500	13.000	13.500
Ordentliche Erträge	11.216	16.000	12.000	12.500	13.000	13.500
Sachaufwendungen	33.885	47.400	45.200	46.300	47.500	48.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	7.957	9.600	10.700	11.300	11.300	11.300
Ordentliche Aufwendungen	41.842	57.000	55.900	57.600	58.800	59.900
Ordentliches Ergebnis	-30.626	-41.000	-43.900	-45.100	-45.800	-46.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Wohnmobilstellplatz Freistett	Ansatz 2025
Ordentliche Erträge		
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	12.000
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000
42410000	Abfallgebühren	4.000
42710000	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	1.000
44520000	Bauhofleistungen	36.800
	Der Ansatz beinhaltet derzeit nur die Verrechnung der Bauhofleistungen. Der Aufwand der Steuerungs- und Servicebereiche ist noch nicht kalkuliert.	
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		
45930000	Terminalabrechnung Parkscheinautomat	300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Wohnmobilstellplatz Freistett	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
Erträge				
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	12.500	13.000	13.500
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.100	2.100	2.200
42410000	Abfallgebühren	4.100	4.200	4.300
42710000	Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	1.000	1.000	1.000
44520000	Bauhofleistungen	37.700	38.700	39.600
	Der Ansatz beinhaltet derzeit nur die Verrechnung der Bauhofleistungen. Der Aufwand der Steuerungs- und Servicebereiche ist noch nicht kalkuliert.			

2 Mobilitätsstation Busbahnhof Freistett

KST 53700004	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	814	0	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	814	0	0	0	0	0
Ordentliches Ergebnis	-814	0	0	0	0	0

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.157	16.000	**12.000**	0	12.500	13.000	13.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.921	79.800	**73.100**	0	74.200	75.400	76.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-35.764	-63.800	**-61.100**	0	-61.700	-62.400	-63.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600	**600**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600	**600**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.083	71.600	**67.000**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	190.083	71.600	**67.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-190.083**	**-71.000**	**-66.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-225.848**	**-134.800**	**-127.500**	**0**	**-61.700**	**-62.400**	**-63.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1002	Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk	**600**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1000	Wohnmobilstellplatz Freistett	**12.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1002	Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk	**55.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Wohnmobilstellplatz Freistett

Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.073	0	**12.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	124.073	0	**12.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-124.073	0	**-12.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	146.200	Bisher finanziert (Saldo)	146.200	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

Erläuterungen: Investition 1000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Solarleuchten (2 Stück)	10.000	0	0	0
	Nacharbeiten	2.000	0	0	0

2 Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600	**600**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600	**600**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.011	71.600	**55.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.011	71.600	**55.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-66.011	-71.000	**-54.400**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	252.100	Bisher finanziert (Saldo)	252.100	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**11.200**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 1002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Freistett: Mobilitätssstation Einmündung Groß Bahnwörtel (S): Zuweisung nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG)	600	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Freistett: Mobilitätssstation Einmündung Groß Bahnwörtel (S)	55.000	0	0	0

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

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

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	79	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	372	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	450	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	2	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	79	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	81	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**370**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	480	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	401	0	**0**	0	0	0	0
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**401**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichtlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	Produktgruppe	Maßnahme	Gesamt	2026	2027	2028
2024						
2025						
		Summe	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		**0**	**0**	**0**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
1	2	4	5	6
15	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
14	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
13	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
12	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
11	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
10	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
9	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
8	**0,90**	**0,90**	**0,90**	10 % reduziert
7	**1,50**	**1,50**	**1,00**	
6	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
5	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
4	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
3	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
1	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
insgesamt	**2,40**	**2,40**	**1,90**	
Beschäftigte insgesamt:	**2,40**	**2,40**	**1,90**	

	Kreditgeber		Darlehenskonto	Aufnahme-jahr	Ursprüngl. Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.24	Stand 01.01.25	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.25
1	**Betriebszweig Wasserversorgung (Teilhaushalt 1)**											
1.1	**Kreditmarkt**											
1.1	**Summe Kreditmarkt**				0			0	0	0	0	0
1.2	**Neuaufnahmen**				0			0	0	0	0	0
1.2	**Summe Neuaufnahmen**				**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1	**Summe**				**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	**Betriebszweig Energie (Teilhaushalt 2)**											
2.1	**Kreditmarkt**											
	L-Bank BW	Photovoltaik	557.700466.8	2006	840.000	3,45%	2027	154.590	110.370	3.426	44.220	66.150
	DG HYP Hamburg	Photovoltaik	3019050803	2006	840.000	4,06%	2026	115.500	73.500	2.345	42.000	31.500
	LB BW	Beteiligung	612669289	2012	2.131.300	2,63%	2032	1.093.946	984.117	25.882	112.718	871.399
2.1	**Summe Kreditmarkt**				**4.230.000**	**2,80%**		**1.364.036**	**1.167.987**	**31.653**	**198.938**	**969.049**
2.2	**Neuaufnahmen**											
2.2	**Summe Neuaufnahmen**				0			0	0	0	0	0
2	**Summe**				**4.230.000**			**1.364.036**	**1.167.987**	**31.653**	**198.938**	**969.049**
3	**Betriebszweig Bäderbetrieb (Teilhaushalt 3)**											
3.1	**Kreditmarkt**											
3.1	**Summe Kreditmarkt**				0			0	0	0	0	0
3.2	**Neuaufnahmen**				1.648.300	3,00%		0	0	0	0	1.648.300
3.2	**Summe Neuaufnahmen**				**1.648.300**	**3,00%**		**0**	**0**	**0**	**0**	**1.648.300**
3	**Summe**				**1.648.300**			**0**	**0**	**0**	**0**	**1.648.300**
4	**Betriebszweig Verkehrsbetrieb (Teilhaushalt 4)**											
4.1	**Kreditmarkt**											
4.1	**Summe Kreditmarkt**				0			0	0	0	0	0
4.2	**Neuaufnahmen**											
4.2	**Summe Neuaufnahmen**				0			0	0	0	0	0
4	**Summe**				**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
5	**Gesamtsumme**				**5.878.300**			**1.364.036**	**1.167.987**	**31.653**	**198.938**	**2.617.349**
	€/Einwohner				**517**			**120**	**103**	**3**	**17**	**230**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.337.800,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.337.800,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	2.105.000,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	831.600,00	406.200,00	89.900,00	185.900,00	168.000,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**64.400,00**	**470.600,00**	**560.500,00**	**746.400,00**	**914.400,00**
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	a) Ergebnisverrechnung mit dem Stadthaushalt aus dem Betriebszweig Energie (vgl. Teilergebnishaushalt Produktgruppe 5310)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**64.400,00**	**470.600,00**	**560.500,00**	**746.400,00**	**914.400,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB
ABWASSERBESEITIGUNG STADT RHEINAU

2025

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Stellenübersicht
7. Schuldenübersicht
8. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
9. Jahresabschluss 2023 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau
für das Wirtschaftsjahr
2025

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.03.2025 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	2.982.200 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.185.700 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**-203.500 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.700.500 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.317.800 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**382.700 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.120.500 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-3.107.500 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-2.724.800 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.559.000 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	305.000 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**2.254.000 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**-470.800 €**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 2.559.000 €

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Wirtschaftsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 1.141.000 €

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.000.000 €

Rheinau, den 20.03.2025 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau wurde aus einem bisher als Regiebetrieb geführten Unternehmen zum 01.01.2001 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 23.10.2000 beschlossen.

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist ein rechtlich unselbständiges nicht wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss wurde nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Eine Betriebsleitung wurde bestellt.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

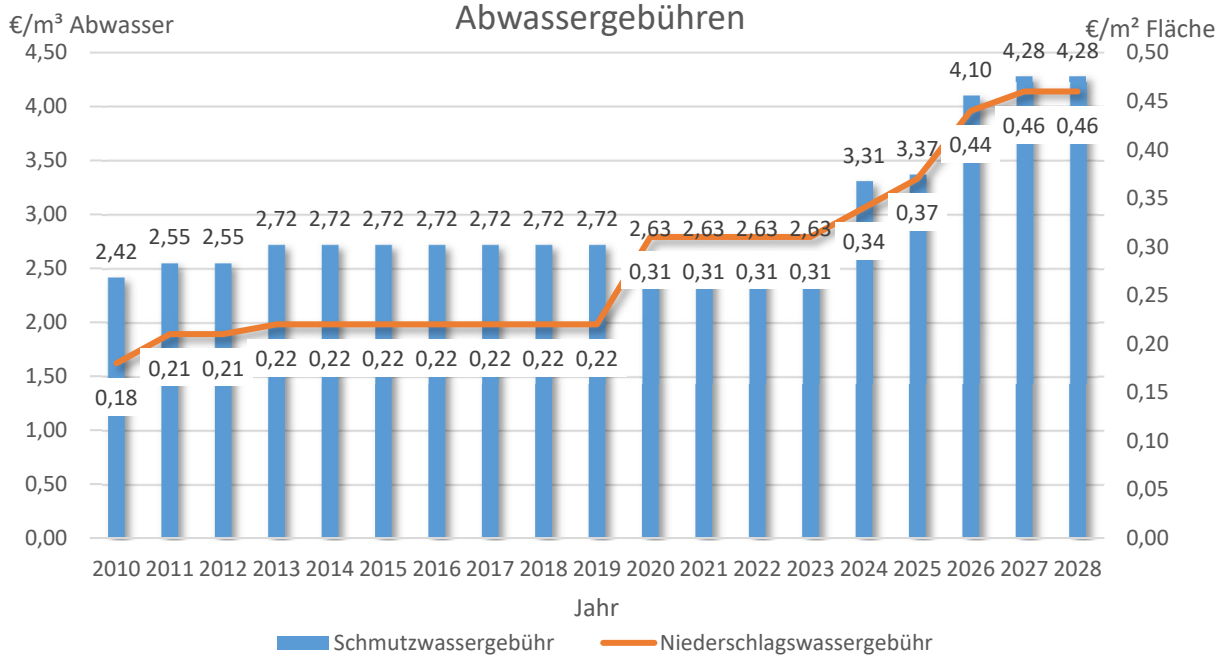
Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Gegenstand des Unternehmens ist, das im Stadtgebiet Rheinau anfallende Abwasser nach Maßgabe der Abwassersatzung den Grundstückseigentümern abzunehmen, zu sammeln, zu reinigen und schadlos abzuleiten. Grundlage der Abwasserbeseitigung ist die Satzung der Stadt Rheinau über die öffentliche Abwasserbeseitigung (Abwassersatzung) vom 21.05.2012.

Der Eigenbetrieb errichtet, unterhält und betreibt die für die Abwasserbeseitigung erforderlichen Anlagen (Kläranlage, Hauptsammler, Hebewerke, Rückhaltebecken, Regenüberlaufbecken, Schmutz-, Regen- und Mischwasserkanalisation, Grundstücksanschlüsse) und nimmt die zum Vollzug und zur Überwachung der geltenden öffentlich-rechtlichen Vorschriften erforderlichen Verwaltungshandlungen vor.

Die Entsorgung des Abwassers in den Stadtteilen Memprechtshofen und Helmlingen erfolgt über die Kläranlage des Abwasserzweckverbands Schwarzwasser, Lichtenau. Die Stadt Rheinau ist Verbandsmitglied. Die Entsorgung des Abwassers der übrigen Stadtteile erfolgt über das Klärwerk in Freistett.

Die Abwassergebühren entwickelten bzw. entwickeln sich seit Einführung der gesplitteten Abwassergebühr ab 01.01.2010 wie folgt:



Infolge sprunghaft angestiegener Kosten wurden die Abwassergebühren im Rahmen einer Neukalkulation im Jahr 2023 stufenweise für die Jahre 2024 bis 2026 wie folgt neu festgesetzt:

Schmutzwassergebühr je m³ Abwasser:

ab 01.01.2024	3,31 EUR
ab 01.01.2025	3,37 EUR
ab 01.01.2026	3,50 EUR

Niederschlagswassergebühr je m² versiegelte Fläche:

ab 01.01.2024	0,34 EUR
ab 01.01.2025	0,37 EUR
ab 01.01.2026	0,40 EUR

Die Gebührenerhöhungen sind mittlerweile bis einschließlich 2025 umgesetzt worden. Zwischenzeitlich zeigt jedoch die weitere Kostenentwicklung, dass die 2023 getroffenen Annahmen nicht zutreffen. Die weiter ansteigenden Kosten für die enormen Investitionen in die Erneuerung der Anlagentechnik der Kläranlage sowie weitere Aufwendungen für die Unterhaltung des Kanalnetzes und den Betrieb der Kläranlage, wie etwa auch die Anforderungen an die Entsorgung des Klärschlammes, erfordern deutlich höhere Gebührenanpassungen nach oben. Schon die Gebührenanhebung für 2025 hätte deutlich höher ausfallen müssen, was der in der Wirtschaftsplanung ausgewiesene Fehlbetrag im Erfolgsplan aufzeigt.

Einschließlich der Abdeckung der aufgelaufenen Fehlbeträge ergibt eine grobe Hochrechnung des Gebührenbedarfs im Rahmen der vorliegenden Planung für den Zeitraum 2025 bis 2028 folgende Entwicklung des Gebührenbedarfs:

Schmutzwassergebühr je m³ Abwasser:
ab 01.01.2026 4,10 EUR
ab 01.01.2027 4,28 EUR

Niederschlagswassergebühr je m² versiegelte Fläche:
ab 01.01.2026 0,44 EUR
ab 01.01.2027 0,46 EUR

Ausgehend von der bereits beschlossenen Gebührenerhöhung zum 01.01.2026 müssen die Gebühren bis 2027 noch einmal um rd. 22 % erhöht werden, um die Kosten der Abwasserbeseitigung zu decken.

Nachdem mit Verweis auf die Wirtschaftsplanung der Rheinauer Wasserversorgung ein ähnlicher Gebührenanstieg ab 2026 für die Wassergebühren angekündigt ist, kommt auf den durchschnittlichen Rheinauer Haushalt ab dem Jahr 2026 eine weitere Belastung für Wasserlieferung und Abwasserbeseitigung in einem Umfang von rd. 240 € pro Jahr oder 20 € pro Monat zu.

II. WIRTSCHAFTSPLAN 2025

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2025 weist in der Produktgruppe „Abwasserbeseitigung“ Erträge in einer Gesamtsumme von 2.982 T€ auf. Demgegenüber stehen planerische Aufwendungen in Höhe von 3.186 T€, so dass sich ein Fehlbetrag von 204 T€ ergibt.

Die produktiven Aufwendungen des Eigenbetriebs werden im Jahr 2025 deutlich ansteigen und um rd. 155 T€ höher liegen als 2024. Dieser Anstieg resultiert aus folgenden Veränderungen:

A.	Personalaufwendungen	+23 T€
B.	Sach- und Dienstleistungen	
	a) Unterhaltung und Bewirtschaftung Klärwerk	-54 T€
	b) Unterhaltung und Bewirtschaftung Hebewerke	+3 T€
	c) Unterhaltung und Bewirtschaftung Kanalnetz	+35 T€
	d) Sonstige bezogene Leistungen	0 T€
C.	Abschreibungen	+26 T€
D.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	+39 T€
E.	Transferaufwendungen	
	a) Betriebskostenumlage	+73 T€
F.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	
	a) Kosten für Sachverständige	-2 T€
	b) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	+11 T€
	c) Sonstige Geschäftsausgaben	+2 T€
	d) Zuführung an Rückstellungen	0 T€
Gesamt		**-+155 T€**

Ausweislich der Personalbedarfsplanung ergibt sich für die Abwasserbeseitigung ein Stellenbedarf von 3,50 Ak, der entsprechend im Stellenplan verankert ist. Infolge der Arbeitsmarktsituation und der momentan effektiven Stellenbesetzung mit 3,0 Vollzeitkräften sieht der Eigenbetrieb die Möglichkeit, bis auf Weiteres von einer Besetzung der noch zur Verfügung stehenden 0,50 Ak abzusehen. Der Anstieg bei den Personalaufwendungen resultiert aus höheren Zeitanteilen für die Rufbereitschaft sowie im Übrigen aus den einkalkulierten Tarifsteigerungen.

Nach einem infolge verschiedener großer Maßnahmen höheren Ansatz für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Vorjahr, sinken die Ansätze im Wirtschaftsjahr 2025 um 54 T€ ab. Demgegenüber steigen die Unterhaltungsaufwendungen für das Kanalnetz um rd. 35 T€ dauerhaft an.

Die für das Wirtschaftsjahr 2025 vorgesehenen einzelnen Unterhaltungsmaßnahmen sind im Teilerfolgsplan im Einzelnen erläutert.

Bei den Transferaufwendungen, die im Wesentlichen die Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser betreffen, ist ein deutlicher Anstieg von rd. 73 T€ berücksichtigt. Auch im Klärwerk Lichtenau, welches durch den Abwasser-

zweckverband Schwarzwasser betrieben wird, werden im Jahr 2025 deutliche Kostensteigerungen spürbar, die über die Betriebskostenumlage an die Verbandsgemeinden weitergereicht werden.

Die Abschreibungen steigen infolge der hohen und weiter zunehmenden Investitionstätigkeit im Eigenbetrieb um weitere 26 T€ an. Die volle Wirkung der Investitionstätigkeit wird sich jedoch in Abhängigkeit der Fertigstellung großer Maßnahmen erst bis Ende 2027 zeigen, wo die Abschreibungen noch einmal um weitere 173 T€ zunehmen.

Wegen der infolge der Investitionstätigkeit zunehmenden Verschuldung im Eigenbetrieb steigt die Zinsbelastung des Eigenbetriebs flankierend zu den Abschreibungen um rd. 39 T€ an. Diese Entwicklung wird infolge weiterer Investitionen im Finanzplanungszeitraum vorerst anhalten, so dass Ende 2028 mit weiteren zusätzlichen Aufwendungen in diesem Bereich in einem Umfang von 124 T€ zu kalkulieren ist.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen einen Zahlungsmittelüberschuss von 382.700 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus den dort veranschlagten Auflösungen (Zeile 3), den Abschreibungen (Zeile 15) sowie weiteren Vorgängen, die keine Liquiditätsvorgänge auslösen (wie die Zuführung zu oder die Auflösung von Rückstellungen).

Im investiven Teil des Liquiditätsplans sind Investitionen in Höhe von 3.121 T€ geplant.

Im Bereich des Klärwerks stammen die meisten Maßnahmen des Wirtschafts- und Finanzplanungszeitraums aus der Umsetzung der neuen wasserrechtlichen Erlaubnis. Es sind dies für 2025:

Erneuerung der Pumpen im Hochwasserpumpwerk	171 T€
Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken	535 T€
Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	9 T€
Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	32 T€
Maschinentechnik Zulaufhebewerk	36 T€
Erneuerung Einfriedigung Damm	80 T€
Betonsanierung Klärbecken	15 T€
Erneuerung EMSR-Technik	957 T€
Erneuerung Vorklärbeckenräumer	13 T€
Planungsleistungen Verfahrens- und EMSR-Technik	263 T€

Für den Umbau und die Erweiterung des Labors ist ein Betrag von 170 T€ erforderlich.

Daneben enthält der Liquiditätsplan einen pauschalierten Ansatz von 340 T€ für Kanalsanierungsmaßnahmen, die infolge der Untersuchungen zur Eigenkontrollverordnung festgestellt werden. Flankierend hierzu sind für Instandsetzungsmaßnahmen im Erfolgsplan weitere 85 T€ vorgesehen, so dass sich insgesamt ein gegenüber den

Vorjahren um 75 T€ höherer Ansatz von 425 T€ ergibt. Dieser Ansatz soll nach Schätzung des beauftragten Ingenieurbüros in den Folgejahren weiterhin fortgeführt werden.

Für die als Ergebnis der Generalentwässerungsplanung erforderliche Aufdimensionierung von Kanälen in Rheinbischofsheim sind im Wirtschaftsjahr Investitionen in Höhe von 460 T€ erforderlich.

Für den Erwerb von weiteren beweglichen Vermögensgegenständen enthält der Liquiditätsplan einen Ansatz von 10 T€. Zusammen mit einem Ansatz für Grundstücksanschlüsse (30 T€) ergibt sich der o.g. Gesamtbetrag an Investitionsauszahlungen von 3.121 T€.

Zur Teilfinanzierung der Investitionen stehen nur Mittel aus geplanten Abwasserbeiträgen mit einem Betrag von 13 T€ zur Verfügung.

Der restliche Finanzierungsmittelbedarf von 3.107.500 € kann aus dem liquiden Ergebnis des Erfolgsplans mit einem Betrag von 382.000 € teilweise finanziert werden.

Die hiernach fehlende Liquidität von 2.724.800 € kann zuzüglich der benötigten Liquidität für die Tilgung von bereits vorhandenen Krediten (305.000 €) mit einem Betrag von 470.800 € aus dem vorhandenen Kassenbestand finanziert werden.

Für den restlichen Betrag sieht der Liquiditätsplan eine Kreditaufnahme von 2.559.000 € vor.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte „Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ wird verwiesen.

Zusammen mit der noch nicht ausgeschöpften Kreditermächtigung des Jahres 2024 (897.500 €) und des noch nicht liquidierten städtischen Trägerdarlehens aus der Kreditermächtigung 2023 (2.363.800 €) würde der äußere Schuldenstand des Eigenbetriebs von 19,81 Mio. € zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2025 auf einen Betrag von 25,32 Mio. € zum Ende des Wirtschaftsjahres 2025 ansteigen. In diesem Betrag ist das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. € sowie weitere Trägerdarlehen in einem Umfang von 9,32 Mio. € enthalten.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

Die Finanzplanung unterstellt weiterhin, dass der Eigenbetrieb im Erfolgsplan vollkostendeckend arbeitet, d.h. die Gebühren immer in der Höhe erhoben werden, dass die Kosten des Betriebs zu 100 % gedeckt sind. Dies erfordert mindestens die dargestellte weitere Gebührenerhöhung in den Jahren 2026 und 2027. Nur so können die Kosten erwirtschaftet und die aufgelaufenen Fehlbeträge innerhalb des hierfür gesetzlich zur Verfügung stehenden Zeitrahmens gedeckt werden.

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2026 bis 2028 beläuft sich in der Summe auf 4.023 T€, was die weiterhin hohe Investitionslast im Eigenbetrieb zeigt. Die teilweise Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte erfordert Mittel in Höhe von 975 T€. Für die Fortführung der Kanalsanierung im Zuge der Eigenkontrollverordnung sind pauschal 1.020 T€ eingeplant. Für weitere Aufdimensionierungsmaßnahmen an Kanälen entsprechend der Erfordernisse aus der Generalentwässerungsplanung enthält der Finanzplan Mittel in Höhe von 620 T€. Für Maßnahmen im Klärwerk, die überwiegend mit der Umsetzung von Forderungen aus dem Verfahren zur Neuerteilung der wasserrechtlichen Erlaubnis zusammenhängen, sind weitere Mittel in einem Umfang von 1.241 T€ vorgesehen. Für sonstige Investitionen sind schließlich 120 T€ enthalten sowie für weitere Investitionsbeteiligungen beim Abwasserzweckverband Schwarzwasser 47 T€. Im Einzelnen wird auf die Darstellungen und Erläuterungen im Teilliquiditätsplan verwiesen.

Die Tilgung der Kredite erfordert weitere finanzielle Mittel in Höhe von 1.445 T€. Darüber hinaus ist im Jahr 2026 die Rückführung eines Trägerdarlehens in Höhe von 9,32 Mio. € an die Stadt im Rahmen einer Umschuldung geplant, was eine liquiditätsneutrale Wirkung entfaltet.

In der Summe sind einschließlich der ordentlichen Tilgungen im Finanzplanungszeitraum somit 5.468 T€ zu finanzieren.

Dieser Finanzbedarf kann voraussichtlich mit 3.032 T€ aus eigenen Finanzierungsmitteln gedeckt werden. Diese stammen mit 2.993 T€ aus den Zahlungsmittelüberschüssen der Erfolgspläne sowie mit 39 T€ aus Abwasserbeiträgen.

Inclusive der Mittel zur Sicherung der Kassenliquidität verbleibt im Saldo nach derzeitiger Prognose im Finanzplanungszeitraum ein Fremdmittelbedarf von 2.435 T€, für welchen entsprechende Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Unter Berücksichtigung der Tilgungen wird der prognostizierte Schuldenstand des Eigenbetriebs bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum bei 26,3 Mio. € rangieren, darunter das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. €.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	316.678	305.100	**281.700**	234.900	221.400	219.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.775.987	2.275.500	**2.308.200**	2.827.600	2.999.900	3.046.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.660	200	**200**	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.679	350.700	**391.400**	430.500	439.900	446.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	91	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	275.967	600	**700**	700	700	700
11	Erträge	2.699.062	2.932.100	**2.982.200**	3.493.900	3.662.100	3.713.400
12	Personalaufwendungen	264.520	234.900	**257.500**	263.900	270.500	277.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	911.175	796.400	**780.200**	667.600	700.500	724.400
15	Abschreibungen	807.102	842.000	**867.900**	975.100	1.024.700	1.041.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	613.572	644.200	**683.500**	775.500	800.000	807.700
17	Transferaufwendungen	249.861	223.500	**296.000**	298.100	308.700	333.500
18	Sonstige Aufwendungen	276.652	290.100	**300.600**	304.600	348.600	320.400
19	Aufwendungen	3.122.882	3.031.100	**3.185.700**	3.284.800	3.453.000	3.504.300
20	Veranschlagtes Ergebnis	**-423.819**	**-99.000**	**-203.500**	**209.100**	**209.100**	**209.100**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.754.147	2.275.500	**2.308.200**	0	2.827.600	2.999.900	3.046.600
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.652	200	**200**	0	200	200	200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.679	350.700	**391.400**	0	430.500	439.900	446.900
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	87	0	**0**	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	79.431	600	**700**	0	700	700	700
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.158.691	2.627.000	**2.700.500**	0	3.259.000	3.440.700	3.494.400
10	Personalauszahlungen	247.981	234.900	**257.500**	0	263.900	270.500	277.300
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	894.097	796.400	**780.200**	0	667.600	700.500	724.400
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	613.572	644.200	**683.500**	0	775.500	800.000	807.700
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	220.813	223.500	**296.000**	0	298.100	308.700	333.500
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	262.915	290.100	**300.600**	0	304.600	348.600	320.400
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.239.379	2.189.100	**2.317.800**	0	2.309.700	2.428.300	2.463.300
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	-80.688	437.900	**382.700**	0	949.300	1.012.400	1.031.100
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.241	0	**0**		0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	83.981	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2	0	**0**		0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.224	13.000	**13.000**	0	13.000	13.000	13.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.731.436	1.414.000	**2.890.000**	1.141.000	1.743.000	1.233.000	970.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.620	89.000	**230.500**	0	10.000	10.000	10.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-7.484	25.900	**0**	0	24.400	800	21.300
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.746.573	1.528.900	**3.120.500**	1.141.000	1.777.400	1.243.800	1.001.300
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.651.348	-1.515.900	**-3.107.500**	1.141.000	-1.764.400	-1.230.800	-988.300
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.732.036**	**-1.078.000**	**-2.724.800**	**1.141.000**	**-815.100**	**-218.400**	**42.800**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.433.100	897.500	**2.559.000**		10.537.700	747.500	469.100
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	304.953	305.000	**305.000**	0	9.722.600	529.100	511.900
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	5.128.147	592.500	**2.254.000**	0	815.100	218.400	-42.800
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**3.396.111**	**-485.500**	**-470.800**	**1.141.000**	**0**	**0**	**0**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**820.800**		350.000	350.000	350.000
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe enthält das städtische Engagement für

- die Bereitstellung, den Betrieb und die Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschließlich Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen;
- die Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von mechanischen, biologischen und chemischen Abwasserreinigungsanlagen; Entsorgung und Verwertung von Klärschlamm und sonstigen Reststoffen;
- die Kontrolle der Indirekteinleiter;
- fachtechnische Prüfungen und Genehmigungen von Entwässerungsgesuchen sowie Beratungen bei Fragen der Grundstücksentwässerung.

Die Stadt Rheinau betreibt für diesen Zweck ein Kanalnetz, bestehend aus einem Ortsnetz und einer Sammlerinfrastruktur mit einer Vielzahl von Hebewerken. Die Abwasserreinigung erfolgt für alle Ortsteile mit Ausnahme von Memprechtshofen und Helmlingen im Klärwerk Freistett. Das Abwasser aus den Ortsteilen Memprechtshofen und Helmlingen wird in der Verbandskläranlage des Abwasserzweckverbands Schwarzwasser in Lichtenau gereinigt. Für diesen Zweck ist die Stadt Rheinau mit ihrem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung am AZV Schwarzwasser beteiligt. Für die Klärschlammbeseitigung unterhält der Eigenbetrieb eine weitere Beteiligung am Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau (IAZO).

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5380 „Abwasserbeseitigung“ im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich Abwasserbeseitigung geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Produktgruppe im Wege der inneren Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

53.80.01 Ableitung von Abwasser
53.80.02 Reinigung von Abwasser
53.80.03 Kontrolle der Indirekteinleiter
53.80.06 Fachtechnische Leistungen

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	3,50 Ak	0 m²	49.666.365 €	233 h
2024	3,50 Ak	0 m²	48.020.455 €	20 h
2023	3,50 Ak	0 m²	50.050.732 €	20 h
2022	3,50 Ak	0 m²	47.702.732 €	20 h
2021	2,50 Ak	0 m²	46.710.867 €	42 h

Steuerung

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

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	316.678	305.100	**281.700**	234.900	221.400	219.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.775.987	2.275.500	**2.308.200**	2.827.600	2.999.900	3.046.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.660	200	**200**	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	328.679	350.700	**391.400**	430.500	439.900	446.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	275.341	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.698.345	2.931.500	**2.981.500**	3.493.200	3.661.400	3.712.700
12	Personalaufwendungen	264.520	234.900	**257.500**	263.900	270.500	277.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	911.175	796.400	**780.200**	667.600	700.500	724.400
15	Abschreibungen	807.097	842.000	**867.900**	975.100	1.024.700	1.041.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	613.481	644.200	**683.500**	775.500	800.000	807.700
17	Transferaufwendungen	249.861	223.500	**296.000**	298.100	308.700	333.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.652	290.100	**300.600**	304.600	348.600	320.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.122.786	3.031.100	**3.185.700**	3.284.800	3.453.000	3.504.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-424.441**	**-99.600**	**-204.200**	**208.400**	**208.400**	**208.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-424.441**	**-99.600**	**-204.200**	**208.400**	**208.400**	**208.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5		Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2025
33110000		Gebühren aus Entwässerungsgenehmigungen	2.000
33210000		Abwassergebühr für angeliefertes Abwasser (z.B. Anlieferungen aus Gruben und Kleinkläranlagen)	700
		Niederschlagswassergebühr für 1.434.615 m² Veranlagungsfläche à 0,37 €/m²	530.800
		Schmutzwassergebühr für 516.800 m³ Schmutzwasser à 3,37 €/m³	1.741.700
		Abwassergebühr aus manueller Abrechnung (z.B. Schmutzwassergebühr auf die Wasserabgabe aus Standrohren)	3.700
		Abwassergebühr auf Münzwasserzähler	300
6		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34610000		Vergütung für eingespeisten Strom aus der PV-Anlage Pumpwerk Rheinbischofsheim	200
7		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2025
34820000		Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	391.400
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42110000	E	Erneuerung Heizungsanlage	60.000
	E	Rolltor für die Schlammhalle	7.000
	E	Betonsanierung Hochwasserpumpwerk	15.000
	N	Wartung Schneckenpresse	4.200

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	E	Sonden und Modems	5.000
	E	Regulierung von Schachtabdeckungen	20.000
	E	Ersatzpumpe für Zwischenpumpwerk (Reserve)	6.500
	E	Ersatzpume für Rücklauf (Reserve)	4.700
	E	Austausch Fällmittelleitungen	5.000
		BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	5.800
		BHKW: Laufende Wartung	9.500
	E	RW-Einleitungen: Entfernung von Bewuchs	15.000
		Gesamtstadt - Kanalinstandsetzung nach EigenkontrollVO	85.000
		Sonstige Unterhaltung des Kanalnetzes	35.000
		Sonstige Unterhaltung der Hebewerke	15.000
42220000	E	Erneuerung des Videoüberwachungssystems für die Kläranlage	3.000
		Werkzeuge - Erneuerung	2.500
42310000		Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für Bereitstellung einer Photovoltaikanlage	5.100
42410000		Kanalinspektion Eigenkontrollverordnung (Reinigung, TV-Inspektion, Auswertung)	110.000
		Allgemeine Reinigung des Kanalnetzes	20.000
42410020		Maschinenversicherung	9.300
		Elektronikversicherung	6.800
		Gebäude- und Feuerversicherung, Sachversicherung	2.100
42510000	N	Unterhaltungsaufwand für neues Fahrzeug	1.900
42710000		Nutzung von WebGIS-Diensten im Bereich der Abwasserbeseitigung	2.000
		Energiekosten Klärwerk	121.400
		Betriebsstoffe, Laborbedarf	70.000
		Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	48.000
		Energiekosten Hebewerke	39.800
16		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2025
45120000		Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.700
		Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	350.500
45170000		Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	172.300
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2025
43130000		Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	290.500
		Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	5.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44310030		Datenverbindung zur Fernüberwachung der Hebewerke	7.800
44310050		Gewässerschutzbeauftragter (Fremdvergabe)	6.000
		Aktualisierung des Flächenkatasters zur Niederschlagswassergebühr	4.500
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	270.800

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
5		Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
33210000		Abwassergebühr für angeliefertes Abwasser (z.B. Anlieferungen aus Gruben und Kleinkläranlagen)	1.000	1.000	1.000
		Niederschlagswassergebühr (bereits beschlossene Erhöhung auf 0,40 €/m²)	574.400	575.000	575.600
		Schmutzwassergebühr (bereits beschlossene Erhöhung auf 3,50 €/m³)	1.845.000	1.881.900	1.919.600
	N	Gebührenerhöhung Niederschlagswassergebühr (Erhöhung auf 0,44 €/m²)	57.400	0	0
	N	Gebührenerhöhung Schmutzwassergebühr (Erhöhung auf 4,10 €/m³)	313.700	0	0
	N	Gebührenerhöhung Schmutzwassergebühr (Erhöhung auf 4,28 €/m³)	0	419.700	428.000
	N	Gebührenerhöhung Niederschlagswassergebühr (Erhöhung auf 0,46 €/m²)	0	86.200	86.300
		Abwassergebühr aus manueller Abrechnung (z.B. Schmutzwassergebühr auf die Wasserabgabe aus Standrohren)	3.700	3.700	3.700
		Abwassergebühr auf Münzwasserzähler	300	300	300
7		Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
34820000		Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	430.500	439.900	446.900
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42110000	N	Wartung Schneckenpresse	4.200	4.200	4.200
42120000		BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	5.800	6.300	6.600
		BHKW: Laufende Wartung	9.800	6.600	7.000
	E	BHKW: Revision Stufe 2	0	30.000	0
42220000		Werkzeuge - Erneuerung	2.500	2.500	2.500
42310000		Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für Bereitstellung einer Photovoltaikanlage	5.100	5.100	5.100
42710000		Energiekosten Klärwerk	101.400	99.700	97.300
		Betriebsstoffe, Laborbedarf	71.400	72.800	74.300
		Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	50.000	50.000	50.000
		Energiekosten Hebewerke	42.500	44.400	46.500
16		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
45120000		Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.300	160.000	160.500
		Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	349.100	68.100	66.700
45170000		Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	266.100	571.900	580.500
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
43130000		Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	290.000	296.900	312.000
		Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	8.100	11.800	21.500
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44310050		Gewässerschutzbeauftragter (Fremdvergabe)	6.000	6.000	6.000
	E	Aktualisierung Gefährdungsbeurteilung	0	15.000	0
	E	Aktualisierung Dienst- und Betriebsanweisung (u.a. aufgrund neuer Maschinentechnik)	0	9.500	0
	E	Aktualisierung Feuerwehrpläne	0	2.800	0
	E	Aktualisierung Flucht- und Rettungswegepläne	0	3.800	0
	E	Aktualisierung Ex-Schutz-Dokument	0	5.900	0
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	274.300	280.700	289.100

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.157.904	2.626.400	**2.699.800**	0	3.258.300	3.440.000	3.493.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.239.288	2.189.100	**2.317.800**	0	2.309.700	2.428.300	2.463.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.383	437.300	**382.000**	0	948.600	1.011.700	1.030.400
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.241	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	83.981	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.224	13.000	**13.000**	0	13.000	13.000	13.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.731.436	1.414.000	**2.890.000**	1.141.000	1.743.000	1.233.000	970.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.620	89.000	**230.500**	0	10.000	10.000	10.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-7.484	25.900	**0**	0	24.400	800	21.300
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.746.573	1.528.900	**3.120.500**	1.141.000	1.777.400	1.243.800	1.001.300
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.651.348**	**-1.515.900**	**-3.107.500**	**1.141.000**	**-1.764.400**	**-1.230.800**	**-988.300**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.732.732**	**-1.078.600**	**-2.725.500**	**1.141.000**	**-815.800**	**-219.100**	**42.100**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0004	Abwasserbeiträge	**13.000**		**13.000**	**13.000**	**13.000**
	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	**181.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
	0005	Erwerb von Beteiligungen	**0**	**0**	**24.400**	**800**	**21.300**
	0107	Klärwerk: Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken	**535.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0111	Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	**9.000**	**118.000**	**118.000**	**0**	**0**
	0112	Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	**32.000**	**282.000**	**282.000**	**0**	**0**
	0116	Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk	**36.000**	**330.000**	**330.000**	**0**	**0**
	0118	Klärwerk: Erneuerung Einfriedigung Damm	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0120	Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken	**15.000**	**160.000**	**10.000**	**250.000**	**0**
	0121	Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik	**957.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0122	Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer	**13.000**	**251.000**	**13.000**	**238.000**	**0**
	0123	Klärwerk: Planungsleistungen in Zusammenhang mit Erneuerung Verfahrens- und EMSR-Technik (incl. SiGeKo)	**263.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0124	Klärwerk: Umbau und Erweiterung des Labors	**169.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0600	Kanalisation: Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	**340.000**	**0**	**340.000**	**340.000**	**340.000**
	0900	Kanalisation: Grundstücksanschlüsse	**30.000**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
	2002	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)	**0**	**0**	**620.000**	**0**	**0**
	2003	Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung	**0**	**0**	**0**	**375.000**	**600.000**

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	4000	Diersheim: Aufdimensionierung Kanalisation Mühlbachstraße (Generalentwässerungsplanung)	**460.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.241	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.241	0	**0**		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.620	86.500	**181.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.620	86.500	**181.000**	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.379	-86.500	**-181.000**	0	-10.000	-10.000	-10.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Pumpen Hochwasserpumpwerk	171.000	0	0	0
	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000	10.000	10.000	10.000

2 Abwasserbeiträge

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	83.981	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	83.981	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	83.981	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

3 Erwerb von Beteiligungen

Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	2	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2	0	**0**		0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-7.484	25.900	**0**	0	24.400	800	21.300
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.484	25.900	**0**	0	24.400	800	21.300
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.486	-25.900	**0**	0	-24.400	-800	-21.300

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Vermögensumlage an den AZV Schwarzwasser	0	24.400	800	21.300

4 Klärwerk: Erneuerung Schlammentwässerung (einschließlich Pumpen und Steuerung)

Investition 0104		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	384.623	160.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	384.623	160.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-384.623	-160.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.190.000	Bisher finanziert (Saldo)	1.190.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

5 Klärwerk: Erneuerung Trafoanlage

Investition 0106		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.909	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.909	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.909	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	190.000	Bisher finanziert (Saldo)	190.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

6 Klärwerk: Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken

Investition 0107		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	58.000	**535.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	58.000	**535.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-58.000	**-535.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	638.000	Bisher finanziert (Saldo)	638.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	31.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

7 Klärwerk: Erneuerung Räumer in den Nachklärbecken

Investition 0109		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.271	29.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	143.271	29.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-143.271	-29.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	416.200	Bisher finanziert (Saldo)	416.200	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

8 Klärwerk: Erneuerung der Skimmrinnen

Investition 0110		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.675	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.675	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.675	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	50.000	Bisher finanziert (Saldo)	50.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

9 Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse

Investition 0111		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	17.000	**9.000**	118.000	118.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	17.000	**9.000**	118.000	118.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-17.000	**-9.000**	118.000	-118.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	144.000	Bisher finanziert (Saldo)	26.000	Später zu finanzieren (Saldo)	118.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	7.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0111

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	9.000	118.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 118.000 €	0	0	0	0

10 Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer

Investition 0112		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	32.000	**32.000**	282.000	282.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	32.000	**32.000**	282.000	282.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-32.000	**-32.000**	282.000	-282.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	346.000	Bisher finanziert (Saldo)	64.000	Später zu finanzieren (Saldo)	282.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	17.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0112

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	32.000	282.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 282.000 €	0	0	0	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

11 Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik (in Zusammenhang mit Schlammentwässerung)

Investition 0113		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	243.191	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	243.191	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-243.191	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	340.000	Bisher finanziert (Saldo)	340.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

12 Klärwerk: Ausbau Dachgeschoss Betriebsgebäude 3 (Sanitär-, Umkleide- und Besprechung-/Sozialbereich)

Investition 0114		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.700	40.000	**0**	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.500	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	95.700	42.500	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-95.700	-42.500	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	467.500	Bisher finanziert (Saldo)	467.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

13 **Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk**

Investition 0116		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	36.000	**36.000**	330.000	330.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.000	**36.000**	330.000	330.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-36.000	**-36.000**	330.000	-330.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	402.000	Bisher finanziert (Saldo)	72.000	Später zu finanzieren (Saldo)	330.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	20.100
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0116

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Maschinentechnik Zulaufhebewerk	36.000	330.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 330.000 €	0	0	0	0

14 **Klärwerk: Erneuerung Einfriedigung Damm**

Investition 0118		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**80.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**80.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-80.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	80.000	Bisher finanziert (Saldo)	80.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	2.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0118

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Neuveranschlagung	80.000	0	0	0

15 Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken

Investition 0120		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.235	26.000	**15.000**	160.000	10.000	250.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.235	26.000	**15.000**	160.000	10.000	250.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.235	-26.000	**-15.000**	160.000	-10.000	-250.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	301.000	Bisher finanziert (Saldo)	41.000	Später zu finanzieren (Saldo)	260.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	7.600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0120

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Betonsanierung Klärbecken	15.000	10.000	150.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Betonsanierung Klärbecken mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2026: 10.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Betonsanierung Klärbecken mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2027: 150.000 €	0	0	0	0
	Ausführung Auftriebssicherheit für Betonsanierung Klärbecken	0	0	100.000	0

16 Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik

Investition 0121		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	240.000	**957.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	240.000	**957.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-240.000	**-957.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.297.000	Bisher finanziert (Saldo)	1.297.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	64.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

17 Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer

Investition 0122		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	26.000	**13.000**	251.000	13.000	238.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	26.000	**13.000**	251.000	13.000	238.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-26.000	**-13.000**	251.000	-13.000	-238.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	290.000	Bisher finanziert (Saldo)	39.000	Später zu finanzieren (Saldo)	251.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	14.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0122

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Erneuerung Vorklärbeckenräumer	13.000	13.000	238.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2026: 13.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 238.000 €	0	0	0	0

18 Klärwerk: Planungsleistungen in Zusammenhang mit Erneuerung Verfahrens- und EMSR-Technik (incl. SiGeKo)

Investition 0123		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**263.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**263.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-263.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	263.000	Bisher finanziert (Saldo)	263.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	13.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

19 Klärwerk: Umbau und Erweiterung des Labors

Investition 0124		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**120.000**	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**49.500**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**169.500**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-169.500**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	169.500	Bisher finanziert (Saldo)	169.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	4.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0124

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Umbau und Erweiterung Labor	120.000	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Labormöbel (Neuveranschlagung)	49.500	0	0	0

20 Messeinrichtung Regenwasserüberlauf in Staukanälen

Investition 0500		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.056	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.056	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.056	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

21 Kanalisation: Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung

Investition 0600		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.899	280.000	**340.000**	0	340.000	340.000	340.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	234.899	280.000	**340.000**	0	340.000	340.000	340.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-234.899	-280.000	**-340.000**	0	-340.000	-340.000	-340.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 0600

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	340.000	340.000	340.000	340.000

22 Kanalisation: Grundstücksanschlüsse

Investition 0900		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	**-30.000**	0	-30.000	-30.000	-30.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

23 GE Kirchkopf - Verlegung eines Entwässerungsgrabens

Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.937	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.937	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.937	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	130.000	Bisher finanziert (Saldo)	130.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

24 Freistett: Aufdimensionierung Kanalisation Im Kirchfeld (Generalentwässerungsplanung)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.756	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	138.756	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-138.756	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	650.000	Bisher finanziert (Saldo)	650.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

25 Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Karlstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	440.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	440.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-440.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	440.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	440.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

26 Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)

Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	620.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	620.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	-620.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	620.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	620.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**9.400**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 2002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	620.000	0	0

27 Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung

Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.056	0	**0**	0	0	375.000	600.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.056	0	**0**	0	0	375.000	600.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.056	0	**0**	0	0	-375.000	-600.000

Gesamtbedarf (Saldo)	975.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	975.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**14.800**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

28 Diersheim: Aufdimensionierung Kanalisation Mühlbachstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 4000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**460.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**460.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-460.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	460.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	460.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**7.000**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

29 Holzhauser Straße Linx: Erschließung

Investition 7000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.877	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.877	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-34.877	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	35.000	Bisher finanziert (Saldo)	35.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

30 Memprechtshofen: Gewerbegebiet Süd - Erschließung

Investition 8000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	751	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	751	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-751	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	370.000	Bisher finanziert (Saldo)	370.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

31 Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Schillerstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 8002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.600	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.600	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.600	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	250.000	Bisher finanziert (Saldo)	250.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

32 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Hindenburgstraße/Molkereigraben (Generalentwässerungsplanung)

Investition 9000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.792	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.792	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.792	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	470.000	Bisher finanziert (Saldo)	470.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

33 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Dorfstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.371	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	53.371	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-53.371	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	340.000	Bisher finanziert (Saldo)	340.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

34 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Am Stein/Dorfstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 9002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.736	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.736	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-241.736	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	360.000	Bisher finanziert (Saldo)	360.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe weist alle Erträge und Aufwendungen aus der Finanzierungstätigkeit und dem allgemeinen Geldverkehr aus. Insoweit sind folgende Mittel veranschlagt:

- die Erträge aus der zwangsweisen Einziehung und Vollstreckung von Forderungen, soweit es sich nicht um Gebühren handelt;
- Erträge und Aufwendungen aus dem Clearingverkehr im Rahmen der Einheitskasse der Stadt Rheinau;
- Erträge und Aufwendungen aus der Bildung bzw. Verwendung von Rückstellungen für den Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen
- Aufwendungen für Kredite und Kassenkredite (insbesondere Zinsen).

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

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

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	91	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	626	600	**700**	700	700	700
11	Anteilige ordentliche Erträge	717	600	**700**	700	700	700
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	5	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	91	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**621**	**600**	**700**	**700**	**700**	**700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**621**	**600**	**700**	**700**	**700**	**700**

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	786	600	**700**	0	700	700	700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	695	600	**700**	0	700	700	700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**695**	**600**	**700**	**0**	**700**	**700**	**700**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichtlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	**Produktgruppe**	**Maßnahme**	**Gesamt**	**2026**	**2027**	**2028**
2024						
2025	5380-0111	Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	118.000	118.000		
2025	5380-0112	Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	282.000	282.000		
2025	5380-0116	Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk	330.000	330.000		
2025	5380-0120	Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken	160.000	10.000	150.000	
2025	5380-0122	Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer	251.000	13.000	238.000	
		Summe	**1.141.000**	**753.000**	**388.000**	**0**
		Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		**1.218.800**	**747.500**	**469.100**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
1	2	4	5	6
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
8	1,00	1,00	1,00	
7	0,00	0,00	0,00	
6	2,00	2,00	2,00	
5	0,50	0,50	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	3,50	3,50	3,00	
Beschäftigte insgesamt:	3,50	3,50	3,00	

	Kreditgeber	Darlehens-konto	Aufnahme-jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zins-satz	Laufzeit bis	Stand 01.01.24	Stand 01.01.25	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.25
1.6	**Kreditmarkt**										
1.6.1	Sparkasse Hanauerland	60-16124884	2007	876.596	4,220	2032	284.656	249.836	9.992	34.820	215.016
1.6.2	Sparkasse Hanauerland	60-16123422	2007	1.396.250	4,020	2026	194.414	123.718	3.908	70.696	53.021
1.6.3	Sparkasse Hanauerland	60-16883604	2017	137.495	0,850	2027	71.495	60.495	479	11.000	49.495
1.6.4	Sparkasse Hanauerland	60-16886137	2018	156.432	1,250	2033	96.437	86.003	1.026	10.434	75.569
	Summe Sparkassen			2.566.773	3,661		647.002	520.051	15.405	126.950	393.101
1.6.6	Landeskreditbank BW	557.7000548.5	2007	1.225.000	3,400	2027	225.560	161.080	4.929	64.480	96.600
1.6.7	Landesbank Baden-Württemberg	607 486 635	2007	2.226.000	4,755	2107	1.858.710	1.836.450	86.926	22.260	1.814.190
1.6.8	Landesbank Baden-Württemberg	612 669 297	2012	1.699.600	2,790	2052	1.210.965	1.168.475	32.156	42.490	1.125.985
1.6.9	Landesbank Baden-Württemberg	614 239 001	2015	2.225.893	1,780	2034	1.825.232	1.780.714	31.400	44.518	1.736.197
	Summe Landesbanken			7.376.493	3,182		5.120.467	4.946.719	155.411	173.748	4.772.972
1.6.10	DG HYP Hamburg	3019050801	2007	106.361	4,670	2032	38.290	34.036	1.515	4.254	29.781
	Summe Sonstige Kreditinstitute			106.361	4,670		38.290	34.036	1.515	4.254	29.781
1	**Summe Kreditmarkt**			**10.049.627**	**3,256**		**5.805.759**	**5.500.806**	**172.331**	**304.953**	**5.195.854**
2.	**Trägerdarlehen**										
2.1	Gründungsdarlehen			4.987.974	3,23		4.987.974	4.987.974	160.720	0	4.987.974
2.2	Trägerdarlehen bis 2023			9.318.900	3,00		9.318.900	9.318.900	279.567	0	9.318.900
2	**Summe Trägerdarlehen**			**14.306.874**			**14.306.874**	**14.306.874**	**440.287**	**0**	**14.306.874**
3.	**Neuaufnahmen**										
3.1	Trägerdarlehen 2023			2.363.800	3,00		0	2.363.800	70.914	0	2.363.800
3.2	Kreditermächtigung 2024			897.500	3,00		0	0	0	0	897.500
3.3	Kreditermächtigung 2025			2.559.000	3,00		0	0	0	0	2.559.000
3	**Summe Neuaufnahmen**			**5.820.300**			**0**	**2.363.800**	**70.914**	**0**	**5.820.300**
4	**Gesamtsumme**			**30.176.802**			**20.112.633**	**22.171.480**	**683.532**	**304.953**	**25.323.028**
	€/Einwohner			**2.365**			**1.768**	**1.949**	**60**	**27**	**2.226**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.186.600,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.186.600,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	2.223.500,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	1.857.700,00	-470.800,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**820.800,00**	**350.000,00**	**350.000,00**	**350.000,00**	**350.000,00**
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**820.800,00**	**350.000,00**	**350.000,00**	**350.000,00**	**350.000,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB
BAULAND RHEINAU

2025

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen
6. Schuldenübersicht
7. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
8. Jahresabschluss 2023 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Bauland Rheinau
für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.03.2025 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Bauland Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	237.400 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	193.400 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**44.000 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	193.400 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**-193.400 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.740.600 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.740.600 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**1.547.200 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.340.900 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-1.340.900 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**206.300 €**

§ 2
Kreditermächtigung

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

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

Rheinau, den 20.03.2025 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb „Bauland Rheinau“ wurde zum 01.01.2022 gegründet. Bis zu diesem Zeitpunkt wurden die Aufgaben des Eigenbetriebs im Stadthaushalt bzw. über kreditähnliche Rechtsgeschäfte mit Erschließungsträgern abgewickelt.

Zweck der Gründung war die finanzwirtschaftliche Konzentration der städtischen Baulandentwicklung in einer Wirtschaftseinheit mit einer eigenen Erfolgs-, Liquiditäts- und Bestandsdarstellung. Hierfür eignet sich die kommunalwirtschaftliche Rechtsform eines Eigenbetriebs.

Gerade vor dem Hintergrund des in Rheinau seit vielen Jahren für die Erschließung und Vermarktung von Wohnbaugelände angewendeten „Rheinauer Erschließungsmodells“, mit Hilfe dessen die Stadt Erschließung und Verkauf von Wohnbaugrundstücken zu rein kostendeckenden Entgelten nachweist, übernimmt der Eigenbetrieb die komplette Abwicklung von städtebaulichen Verträgen, ergänzt diese um städtische Leistungen, und veräußert die Grundstücke im Rahmen der Vergaberichtlinie der Stadt Rheinau.
Der Stadthaushalt wird damit vollständig von (Vor- und Zwischen-)Finanzierungslasten aus der Entwicklung von Wohnbaulandflächen entbunden. Überschüsse im „Rheinauer Erschließungsmodell“ bleiben transparent im Eigenbetrieb erhalten und stehen zur Zwischenfinanzierung weiterer Baugebiete sowie zur Abdeckung von Kostenerhöhungen in späteren Baugebieten zur Verfügung.

Neben der Finanzierung der langfristig durchzuführenden Ausgleichsmaßnahmen, zu denen sich die Stadt im Zuge der Entstehung von Baugebieten und anderer, in die Natur und Landschaft eingreifenden Maßnahmen verpflichtet, wickelt der Eigenbetrieb das städtische Ökokonto ab und sorgt so für die Generierung von Ökopunkten, die - finanzwirtschaftlich transparent - zu Marktpreisen für städtische Entwicklungsmaßnahmen abgegeben und auf diese Weise refinanziert werden.

Je nach Bedarf kann der Eigenbetrieb auch für die Entwicklung von Gewerbeflächen Einsatz finden. Dies ist derzeit jedoch noch nicht beabsichtigt.

Der Eigenbetrieb „Bauland Rheinau“ ist ein rechtlich unselbständiges nicht wirtschaftliches Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz

zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Bürgermeister wahrgenommen.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss werden vom Fachbediensteten für das Finanzwesen erstellt. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Der Eigenbetrieb führt derzeit folgende Betriebszweige, die in entsprechenden Teilplänen dargestellt sind:

Teilplan 1: Rheinauer Erschließungsmodell
Teilplan 2: Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Gegenstand des Unternehmens ist nach der derzeit geltenden Betriebssatzung:

A. Rheinauer Erschließungsmodell

Im Teilplan 1 wird die Erschließung von Wohnbaulandflächen sowie deren Verkauf im Rahmen des sog. „Rheinauer Erschließungsmodells“ abgebildet.

Der Eigenbetrieb finanziert die Erschließungskosten, welche regelmäßig über städtebauliche Verträge über einen Erschließungsträger abgewickelt werden, die Bodenwerte, die Klärbeiträge sowie weitere Kosten für die Baugebiete. Die Finanzierung erfolgt mittelfristig über den Verkauf der Bauplätze in den Baugebieten. Solange dieser Rückfluss noch nicht erfolgt ist, werden die erforderlichen investiven Mittel aus dem Stadthaushalt über entsprechende Trägerdarlehen oder über Fremddarlehen zwischenfinanziert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ ist es Ziel, über alle Wohnbaugebiete in allen Stadtteilen einen einheitlichen Bauplatzpreis (derzeit: 210 €) zu erheben. Dieser soll unabhängig von der Lage des Baugebiets und konjunkturellen Schwankungen über alle Baugebiete hinweg kostendeckend erhoben werden, so dass allen Bauplatzerwerbern in Rheinau ein einheitlicher Preis geboten werden kann. Überschüsse aus dem Verkauf von Bauplätzen aus Baugebieten, die günstiger erschlossen werden, tragen auf diese Weise zu den Kosten von Baugebieten bei, die teurer erschlossen werden.

Neben der Möglichkeit, sämtliche Erschließungskosten, die für die Realisierung eines Baugebiets entstehen, ohne Belastung des Stadthaushalts vorzufinanzieren, eignet sich die Verselbständigung der Abwicklung des „Rheinauer Erschließungsmodells“ in einem Eigenbetrieb insbesondere dafür, Überschüsse oder Deckungslücken aufzuzeigen, die beim Abverkauf von Grundstücken aus einzelnen Baugebieten entstehen. Überschüsse führen insoweit zu Erträgen aus der Veräußerung von Vermögen über Buchwert und sollen im Rahmen des jährlichen Beschlusses des Gemeinderats zum jeweiligen Jahresabschluss in eine spezielle

Rücklage fließen, welche dann Einsatz findet, um Kosten aus Gebieten zu finanzieren, die nicht in vollem Umfang über den einheitlichen Bauplatzpreis gedeckt werden können.

Das System ist weitgehend risikofrei, soweit Baugebiete zu einem marktfähigen Mischbauplatzpreis erschlossen werden können, und sich die Erschließung von Baugebieten an der Nachfrage nach Bauplätzen orientiert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ wurden bisher folgende Baugebiete erschlossen, bei denen die städtischen Bauplätze bereits vollständig verkauft sind:

- Menzbühnd – Gemeinbedarfsfläche (Freistett)
- Fehl (Honau)
- Helmlingen-Süd (Helmlingen)
- Ringelplatz BA IV Teil 2 (Rheinbischofsheim)
- Untermichelwörth III (Diersheim)
- Schänzel (Memprechtshofen)
- Stiermatt II (Holzhausen)
- Rechen (Linx)

Die Erschließung folgender Baugebiete ist aus Sicht des vorliegenden Wirtschaftsplans ebenfalls abgeschlossen, jedoch stehen noch städtische Grundstücke zum Verkauf zur Verfügung:

	noch nicht vergeben
• Quan (Rheinbischofsheim) (2 Bauplätze befinden sich derzeit in einem Vergabeverfahren)	13 Bauplätze
• Wacholderfeld (Memprechtshofen)	2 Bauplätze
• Breitenwert (Honau)	10 Bauplätze
• Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	5 Bauplätze
• Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	2 Bauplätze
• Neuländ II (Freistett) (5 Bauplätze sind bereits vergeben, jedoch noch nicht verkauft, 13 Bauplätze befinden sich derzeit in einem Vergabeverfahren)	66 Bauplätze

Folgende Baugebiete befinden sich derzeit in der Erschließung:

• Westendstraße (Hausgereut)	5 Bauplätze

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ ist derzeit keine weitere Erschließung von Baugebieten geplant.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Über den Teilplan 2 werden die für ein Baugebiet notwendigen Ausgleichsmaßnahmen sowie das Ökokonto der Stadt Rheinau finanzwirtschaftlich abgebildet.

Ausgleichsmaßnahmen:

Soweit im Zusammenhang mit der Erschließung eines Baugebiets sog. CEF-Maßnahmen als vorgezogene oder begleitende Ausgleichsmaßnahmen erforderlich sind, werden die hierfür erforderlichen Kosten über den Teilplan 2 vor der Erschließung finanziert und dem betreffenden Baugebiet zum Zeitpunkt der Erschließung zur Weitergabe im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ (Teilplan 1) belastet.
Soweit als Ausgleich für den Eingriff in Natur und Landschaft Kompensationsmaßnahmen erforderlich werden, die über einen längeren Zeitraum zu Unterhaltungs- und Pflegekosten führen, werden diese Kosten im Rahmen eines Gutachtens berechnet und dem betreffenden Baugebiet in Teilplan 1 in einer Summe zur Weitergabe im Rahmen der Erschließungskosten belastet. Die insoweit liquidierten Maßnahmen werden über den erforderlichen Ausgleichszeitraum als Abgrenzungsposten geführt, so dass die jährlichen Maßnahme-Kosten jeweils durch eine Entnahme aus dem Abgrenzungsposten demjenigen erstattet werden können, der die Maßnahme durchführt. In der Regel ist das die Produktgruppe 5540 im Stadthaushalt, so dass der Eigenbetrieb insoweit jährlich eine Kostenerstattung an den Stadthaushalt leistet.

Ökokonto:

Der Eigenbetrieb bildet die finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das städtische Ökokonto ab.
Dies bedeutet, dass der Eigenbetrieb auf der einen Seite die Generierung von Ökopunkten finanziert, z.B. im Rahmen des hierfür geschaffenen baurechtlichen Kompensationsflächenkatasters oder im Rahmen von städtischen Einzelmaßnahmen, wie z.B. das Ökokontokonzept für den Fledermausschutz im Korker Wald oder künftige Maßnahmen aus der Biotopverbundplanung Rheinau. Dies erfolgt in Abhängigkeit vom voraussichtlichen Bedarf an Ökopunkten in zukünftigen Jahren, der zur Verfügung stehenden Mittel und der jeweiligen Entscheidung des Gemeinderats.
Auf der anderen Seite stellt der Eigenbetrieb die Ökopunkte für städtische Entwicklungsmaßnahmen zur Verfügung und erhebt hierfür einen Marktpreis. Dies kann sowohl gegenüber den Erschließungsmaßnahmen im „Rheinauer Erschließungsmodell“ (Teilplan 1) wie auch für andere städtische Maßnahmen im Stadthaushalt (z.B. zur Erschließung von Gewerbegebieten) bzw. in den anderen städtischen Unternehmen (z.B. für die Realisierung von Wohnmobilstellplätzen im Eigenbetrieb Stadtwerke) oder zu anderen öffentlichen Zwecken erfolgen. Die Veräußerung von Ökopunkten an Dritte ist nicht vorgesehen bzw. bedürfte der Entscheidung des Gemeinderats.

Die Abbildung der finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das Ökokonto erlaubt es, den marktwirtschaftlichen Effekt aus der Generierung von Ökopunkten transparent zu machen. Mit der Generierung von Ökopunkten beabsichtigt die Stadt ausdrücklich nicht, Gewinne zu erzielen. Die Ökopunkte sollen für öffentliche Zwecke eingesetzt werden, jedoch zu marktwirtschaftlichen Preisen. Die Erlöse stehen vollumfänglich für die erneute Generierung von Ökopunkten zur Verfügung. Sollten darüber hinaus Überschüsse entstehen, obliegt es dem Gemeinderat, einen angemessenen, sinnvollen Verwendungszweck im Rahmen von Entnahmen aus den Mitteln des Eigenbetriebs zu bestimmen. Mittel dieser Art eignen sich zum Beispiel hervorragend zum Einsatz für andere Naturschutzmaßnahmen oder zur Finanzierung von Maßnahmen des Klimaschutzes.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2025

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2025 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 237 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 193 T€ aus. Im Saldo entsteht ein Überschuss von 44 T€.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung von Erträgen und Aufwendungen in den Betriebszweigen (Teilpläne) wie folgt dar:

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Der Erfolgsplan 2025 weist im Teilplan 1 für das „Rheinauer Erschließungsmodell“ Erträge in einer Gesamtsumme von 194 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 49 T€ belaufen und betreffen Zinsen für die Finanzierung der Erschließungskosten über Fremdkredite bzw. städtische Trägerdarlehen. Im Ergebnis verbleibt ein Überschuss von 145 T€.

Die ausgewiesenen Erträge stammen aus dem Verkauf von Grundstücken über Buchwert. Dies bringt zum Ausdruck, dass im Jahr 2025 größere Grundstücksflächen aus Baugebieten zur Veräußerung gelangen, wo der derzeit geltende Bauplatzpreis von 210 €/m² über den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten aus dem jeweiligen Baugebiet liegt, als umgekehrt. Soweit der planerische Überschuss auch im Jahresabschluss entsteht, wäre dieser im Rahmen der Beschlussfassung zum Jahresabschluss gemäß dem „Rheinauer Erschließungsmodell“ einer speziellen Rücklage zuzuführen, die zum Ausgleich künftiger Kostensteigerungen bzw. von Kosten teurerer Gebiete herangezogen werden kann.

Der Teilplan geht davon aus, dass im Wirtschaftsjahr 2025 Grundstücke aus folgenden Baugebieten veräußert werden:

- Neuländ II — 5 Bauplätze
- Quan (Rheinbischofsheim) — 3 Bauplätze
- Holzhauser Straße (Linx) — 1 Bauplatz
- Breitenwert (Honau) — 2 Bauplätze
- Wacholderfeld (Memprechtshofen) — 1 Bauplatz
- Am Rheinniederungskanal (Helmlingen) — 2 Bauplätze
- Westendstraße (Hausgereut) — 2 Bauplätze

Es handelt sich hierbei nur um unverbindliche Prognosen. Es obliegt den jeweiligen Ortschaftsräten – auf der Grundlage der geltenden Bauplatzvergaberichtlinie – festzulegen, wie viele und welche Grundstücke im jeweiligen Jahr im Rahmen eines Zuteilungsverfahrens zur Veräußerung gelangen sollen.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ (Teilerfolgsplan 2) sind Erträge in Höhe von 44 T€ und Aufwendungen in Höhe von 145 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Defizit von rd. 101 T€.

Das Defizit ergibt sich deshalb, weil für das Jahr 2025 keine Verwendung von Ökopunkten für städtebauliche Entwicklungen im Stadthaushalt vorgesehen sind. Insoweit schlagen die Aufwendungen für die Generierung von Ökopunkten in einem Umfang von 101 T€ in vollem Umfang auf das Ergebnis des Teilplanes 2 durch. Es handelt sich hierbei um

- Maßnahmen im Stadtwald Rheinau im Rahmen des baurechtlichen Kompensationskatasters 48 T€
- Maßnahmen zur Durchführung des Fledermauskonzepts im Korkerwald 17 T€
- Sonstige Maßnahmen 36 T€

Als Kostenersatz für die Unterhaltung und Pflege von Ausgleichsmaßnahmen durch die Stadt Rheinau ist ein Betrag von 44 T€ vorgesehen (vgl. Zeile 18 des Teilerfolgsplans). Dieser Betrag wird aus den für die einzelnen Maßnahmen gebildeten Abgrenzungsposten entnommen, was in Zeile 10 des Teilerfolgsplans zu entsprechend hohen Erträgen führt. Ergänzend wird auf die Erläuterungen zu Produktgruppe 5540 in Teilhaushalt 6 des Stadthaushalts verwiesen.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo einen Zahlungsmittelbedarf von 193 T€. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus den dort veranschlagten Erträgen aus Veräußerungen über Restbuchwert sowie aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten, die keine Liquiditätsvorgänge auslösen und damit im Liquiditätsplan nicht wirken.

Nachdem die erforderlichen Investitionsauszahlungen für die restlichen Erschließungen in verschiedenen Baugebieten, insbesondere die Erschließung des Baugebiets Westendstraße in Hausgereut, bereits in den Vorjahren bereitgestellt wurden und jeweils in die Folgejahre übertragen wurden, plant der Eigenbetrieb im investiven Teil des Liquiditätsplans 2025 nicht mehr mit weiteren Investitionsauszahlungen. Aus der Veräußerung von stadteigenen Grundstücken in Baugebieten erwartet der Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr 2025 investive Einzahlungen von 1.741 T€.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen verbleibt ein Liquiditätsüberschuss von 1.741 T€.

In seinem Finanzierungsteil sieht der Liquiditätsplan die Rückführung eines Teils der gewährten Trägerdarlehen vor. Hierfür ist eine Tilgungsauszahlung im Umfang von 1.341 T€ veranschlagt.

Als Gesamtsaldo aller Positionen soll der planmäßige Liquiditätsmittelbestand des Vorjahres (794 T€) um einen Betrag von 206 T€ steigen.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte Übersicht über die Entwicklung der Liquidität wird ergänzend verwiesen.

Im Einzelnen stellt sich die Finanzierungssituation in den Betriebszweigen (Teilplänen) des Eigenbetriebs wie folgt dar:

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Der Teilliquiditätsplan weist infolge von Zinsauszahlungen für Investitionskredite einen anteiligen Zahlungsmittelbedarf aus dem Erfolgsplan in Höhe von 49 T€ aus.

Im investiven Teil sind keine Investitionsauszahlungen vorgesehen.

Investitionseinzahlungen sind in einem Umfang von 1.479 T€ geplant, davon

• Einzahlungen aus der Veräußerung von Bauplätzen an Dritte	1.741 T€
• Erstattung von Erschließungskosten von Privateigentümern in Baugebieten	0 T€
	1.741 T€

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss von 1.692 T€.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ (Teilliquiditätsplan 2) ergibt sich ein Zahlungsmittelbedarf aus dem operativen Betrieb in Höhe von 145 T€.
Aus dem Verkauf von Ökopunkten sind keine Einzahlungen geplant. Nachdem Mittel für die Generierung von neuen Ökopunkten bzw. für die Erstattung von Kosten aus laufenden Ökokonto-Maßnahmen in einem Umfang von 101 T€ erforderlich sind, ergibt sich hier ein Liquiditätsbedarf in gleicher Höhe.
Daneben erhält der Stadthaushalt für die Finanzierung von laufenden Ausgleichsmaßnahmen eine Kostenerstattung in einem Umfang von 44 T€, welche der hierfür vorgehaltenen Liquidität im Eigenbetrieb entnommen wird.

Investive Ein- oder Auszahlungen sind nicht geplant. Insbesondere ist darauf hinzuweisen, dass das Ökokonto selbst keinen Vermögensgegenstand darstellt, weswegen Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten keine Investitionen darstellen können. Demgegenüber kann jedoch der Einsatz von Ökopunkten investiv wirken, insbesondere dann, wenn hierdurch Vermögensgegenstände in Form nachträglicher Anschaffungskosten so verändert werden, dass bei diesen eine über den ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung eintritt. Dies ist regelmäßig dann der Fall, wenn Ökopunkte im Rahmen der Erschließung von Baugebieten eingesetzt werden. Dann nämlich steigt der Wert der in diesen Baugebieten gelegenen Baugrundstücke durch sog. nachträgliche Anschaffungskosten, was eine Investition darstellt.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

A. Rheinauer Erschließungsmodell (Teilplan 1)

Im Betriebszweig „Rheinauer Erschließungsmodell“ sind für die Finanzplanungsjahre im Teilerfolgsplan im Saldo über alle Jahre Überschüsse geplant, was darauf hindeutet, dass es auch in Zukunft möglich ist, Bauplätze über Buchwert zu veräußern. Das bedeutet, dass der derzeit geltende Bauplatzpreis von 210 €/m² noch auskömmlich ist, um die entstehenden Erschließungskosten in den Baugebieten zu decken.

Im Teilliquiditätsplan wird im Finanzplanungszeitraum ein Liquiditätsmittelbedarf aus den eingeplanten Zinszahlungen für Investitionskredite in Höhe von insgesamt 191 T€ erwartet.

Da derzeit keine weiteren Baugebietserschließungen in Planung sind, entfallen weitere investive Auszahlungen im Finanzplan. Demgegenüber wird aus dem Verkauf von Bauplätzen aus bereits erschlossenen bzw. in Erschließung befindlichen Baugebieten über alle Finanzplanjahre hinweg ein Betrag von insgesamt 4.112 T€ als Einzahlung erwartet.

Demzufolge entsteht im Saldo (nach Abzug der Zinszahlungen) ein Liquiditätsmittelüberschuss von 3.922 T€, welcher unter Berücksichtigung der für die Rücklage aus dem „Rheinauer Erschließungsmodell“ vorzuhaltenden Liquidität zur Tilgung von Trägerdarlehen bzw. zur Tilgung von Fremdkrediten verwendet werden kann.

B. Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto (Teilplan 2)

Im Betriebszweig „Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto“ entsteht im Saldo aller Finanzplanjahre zunächst ein Ressourcenbedarf von 154 T€, welcher vollumfänglich auf die geplanten Aufwendungen für die weitere Generierung von Ökopunkten bzw. für die Erstattung von Kosten aus laufenden Ökokonto-Maßnahmen zurückgeht. Für den Einsatz von Ökopunkten sind derzeit keine Erträge vorgesehen, was die eigentliche Ursache für den entstehenden Ressourcenbedarf im Finanzplanungszeitraum darstellt.
Daneben berücksichtigt der Finanzplan die Aufwendungen für die Erstattung von Kosten für laufende Ausgleichsmaßnahmen sowie deren Neutralisierung durch die Auflösung der jeweils gebildeten Abgrenzungsposten.

Im Teilliquiditätsplan wird im Finanzplanungszeitraum ein Liquiditätsbedarf von 290 T€ ausgewiesen, der aus den o.g. Ökokonto-Maßnahmen in einem Umfang von 153 T€ herrührt. Die für die Abgrenzungsposten vorzuhaltende Liquidität reduziert sich um 137 T€. Der Liquiditätsbedarf kann aus der vorhandenen Liquidität abgedeckt werden.

In der **Sicht auf die Entwicklung der Liquidität** (vgl. hierzu die entsprechende Anlage) ergibt sich nach Berücksichtigung der Tilgungsauszahlungen für Trägerdarlehen und Fremdkredite in Höhe von insgesamt 3.632 T€ im Gesamtsaldo aller Ein- und Auszahlungen kein weiterer Liquiditätsmittelzuwachs.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.527	187.800	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	0	221.200	**237.400**	183.100	210.800	216.000
11	Erträge	12.527	409.000	**237.400**	183.100	210.800	216.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123	101.000	**101.000**	51.000	51.000	51.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	44.400	**48.800**	68.300	72.500	50.000
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	2.871	41.600	**43.600**	44.600	45.600	46.600
19	Aufwendungen	2.994	187.000	**193.400**	163.900	169.100	147.600
20	Veranschlagtes Ergebnis	**9.533**	**222.000**	**44.000**	**19.200**	**41.700**	**68.400**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	123	187.800	**0**	0	0	0	0
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	123	187.800	**0**	0	0	0	0
10	Personalauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	62.382	101.000	**101.000**	0	51.000	51.000	51.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	44.400	**48.800**	0	68.300	72.500	50.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.871	41.600	**43.600**	0	44.600	45.600	46.600
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	65.252	187.000	**193.400**	0	163.900	169.100	147.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	-65.129	800	**-193.400**	0	-163.900	-169.100	-147.600
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	841.524	1.479.100	**1.740.600**		1.522.400	1.308.200	1.281.800
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	841.524	1.479.100	**1.740.600**	0	1.522.400	1.308.200	1.281.800
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.317.539	62.800	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.317.539	62.800	**0**	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-476.014	1.416.300	**1.740.600**	0	1.522.400	1.308.200	1.281.800
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-541.144**	**1.417.100**	**1.547.200**	**0**	**1.358.500**	**1.139.100**	**1.134.200**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	3.182.000	0	**0**		0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	1.312.400	**1.340.900**	0	1.358.500	1.139.100	1.134.200
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	3.182.000	-1.312.400	**-1.340.900**	0	-1.358.500	-1.139.100	-1.134.200
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**2.640.856**	**104.700**	**206.300**	**0**	**0**	**0**	**0**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**793.700**		1.000.000	1.000.000	1.000.000
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Grundlagen

Inhalt:

Die vorliegende Produktgruppe stellt
- die Finanzierung der Erschließungskosten, welche regelmäßig über städtebauliche Verträge über einen Erschließungsträger abgewickelt werden,
- die Finanzierung der Bodenwerte und der Klärbeiträge sowie
- die Finanzierung weiterer Kosten

für die Wohnbaugebiete der Gesamtstadt dar.

Die Finanzierung erfolgt mittelfristig über den Verkauf der Bauplätze in den Baugebieten. Solange dieser Rückfluss noch nicht erfolgt ist, werden die erforderlichen investiven Mittel aus dem Stadthaushalt über entsprechende Trägerdarlehen oder über Fremddarlehen zwischenfinanziert.

Im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ ist es Ziel, über alle Wohnbaugebiete in allen Stadtteilen einen einheitlichen Bauplatzpreis (derzeit: 210 €) zu erheben. Dieser soll unabhängig von der Lage des Baugebiets und konjunkturellen Schwankungen über alle Baugebiete hinweg kostendeckend erhoben werden, so dass allen Bauplatzerwerbern in Rheinau ein einheitlicher Preis geboten werden kann. Überschüsse aus dem Verkauf von Bauplätzen aus Baugebieten, die günstiger erschlossen werden, tragen auf diese Weise zu den Kosten von Baugebieten bei, die teurer erschlossen werden.

Im Ergebnis des Teilplans werden Überschüsse oder Deckungslücken aufgezeigt, die beim Abverkauf von Grundstücken aus einzelnen Baugebieten entstehen. Überschüsse führen insoweit zu Erträgen aus der Veräußerung von Vermögen über Buchwert und sollen im Rahmen des jährlichen Beschlusses des Gemeinderats zum jeweiligen Jahresabschluss in eine spezielle Rücklage fließen, welche dann Einsatz findet, um Kosten aus Gebieten zu finanzieren, die nicht in vollem Umfang über den einheitlichen Bauplatzpreis gedeckt werden können.

Einzelprodukte:

11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
2021	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h

Steuerung

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

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.975	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	179.600	**193.800**	138.500	165.200	170.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	4.975	179.600	**193.800**	138.500	165.200	170.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	44.400	**48.800**	68.300	72.500	50.000
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.871	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.994	44.400	**48.800**	68.300	72.500	50.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.981**	**135.200**	**145.000**	**70.200**	**92.700**	**120.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.981**	**135.200**	**145.000**	**70.200**	**92.700**	**120.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	193.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	138.500	165.200	170.000

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.994	44.400	**48.800**	0	68.300	72.500	50.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.871	-44.400	**-48.800**	0	-68.300	-72.500	-50.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	841.524	1.479.100	**1.740.600**		1.522.400	1.308.200	1.281.800
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	841.524	1.479.100	**1.740.600**	0	1.522.400	1.308.200	1.281.800
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.317.539	62.800	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.317.539	62.800	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-476.014**	**1.416.300**	**1.740.600**	**0**	**1.522.400**	**1.308.200**	**1.281.800**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-478.885**	**1.371.900**	**1.691.800**	**0**	**1.454.100**	**1.235.700**	**1.231.800**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	1000	Neuländ II (Freistett)	**555.900**		**555.900**	**555.900**	**555.900**
	1001	Quan (Rheinbischofsheim)	**273.000**		**273.000**	**273.000**	**273.000**
	1002	Westendstraße (Hausgereut)	**244.600**		**122.200**	**141.100**	**101.500**
	1005	Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	**140.800**		**155.000**	**0**	**0**
	1006	Breitenwert (Honau)	**224.000**		**224.000**	**224.000**	**224.000**
	1007	Wacholderfeld (Memprechtshofen)	**79.300**		**87.300**	**0**	**0**
	1008	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	**223.000**		**105.000**	**114.200**	**127.400**

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Grundstücksverkehr

Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.039	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.039	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.039	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Neuländ II (Freistett)

Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	324.881	548.000	**555.900**		555.900	555.900	555.900
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.881	548.000	**555.900**		555.900	555.900	555.900
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	435.570	62.800	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	435.570	62.800	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-110.688	485.200	**555.900**	0	555.900	555.900	555.900

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 1000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	555.900	555.900	555.900	555.900

3 Quan (Rheinbischofsheim)

Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	78.477	228.800	**273.000**		273.000	273.000	273.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	78.477	228.800	**273.000**		273.000	273.000	273.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.121	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.121	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	83.598	228.800	**273.000**	0	273.000	273.000	273.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 1001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	273.000	273.000	273.000	273.000

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Westendstraße (Hausgereut)

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**244.600**		122.200	141.100	101.500
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**244.600**		122.200	141.100	101.500
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.773	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.773	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.773	0	**244.600**	0	122.200	141.100	101.500

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 1002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	244.600	122.200	141.100	101.500

5 Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	140.800	**140.800**		155.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140.800	**140.800**		155.000	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.435	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.435	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.435	140.800	**140.800**	0	155.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Erläuterungen: Investition 1005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	140.800	155.000	0	0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

6 Breitenwert (Honau)

Investition 1006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	344.859	190.000	**224.000**		224.000	224.000	224.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	344.859	190.000	**224.000**		224.000	224.000	224.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	156.000	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.000	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	188.859	190.000	**224.000**	0	224.000	224.000	224.000

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

Erläuterungen: Investition 1006

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	224.000	224.000	224.000	224.000

7 Wacholderfeld (Memprechtshofen)

Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	73.200	**79.300**		87.300	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	73.200	**79.300**		87.300	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	73.200	**79.300**		87.300	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

Erläuterungen: Investition 1007

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	79.300	87.300	0	0

8 Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)

Investition 1008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	193.600	**223.000**		105.000	114.200	127.400
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	193.600	**223.000**		105.000	114.200	127.400
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	665.843	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	665.843	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-665.843	193.600	**223.000**	0	105.000	114.200	127.400

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025): 0

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 1008

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
	Veräußerung von Baugrundstücken	223.000	105.000	114.200	127.400

9 Groß-Bahnwörtel (Freistett)

Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	93.308	104.700	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	93.308	104.700	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	93.308	104.700	**0**		0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	0

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Grundlagen

Inhalt:

Über den Teilplan 2 werden die für ein Baugebiet notwendigen Ausgleichsmaßnahmen sowie das Ökokonto der Stadt Rheinau finanzwirtschaftlich abgebildet.

- Ausgleichsmaßnahmen:
  Soweit im Zusammenhang mit der Erschließung eines Baugebiets sog. CEF-Maßnahmen als vorgezogene oder begleitende Ausgleichsmaßnahmen erforderlich sind, werden die hierfür erforderlichen Kosten über den Teilplan 2 vor der Erschließung finanziert und dem betreffenden Baugebiet zum Zeitpunkt der Erschließung zur Weitergabe im Rahmen des „Rheinauer Erschließungsmodells“ (Teilplan 1) belastet.
  Soweit als Ausgleich für den Eingriff in Natur und Landschaft Kompensationsmaßnahmen erforderlich werden, die über einen längeren Zeitraum zu Unterhaltungs- und Pflegekosten führen, werden diese Kosten im Rahmen eines Gutachtens berechnet und dem betreffenden Baugebiet in Teilplan 1 in einer Summe zur Weitergabe im Rahmen der Erschließungskosten belastet. Die insoweit liquidierten Maßnahmen werden über den erforderlichen Ausgleichszeitraum als Abgrenzungsposten geführt, so dass die jährlichen Maßnahme-Kosten jeweils durch eine Entnahme aus dem Abgrenzungsposten demjenigen erstattet werden können, der die Maßnahme durchführt. In der Regel ist das die Produktgruppe 5540 im Stadthaushalt, so dass der Eigenbetrieb insoweit jährlich eine Kostenerstattung an den Stadthaushalt leistet.

- Ökokonto:
  Der Eigenbetrieb finanziert auf der einen Seite die Generierung von Ökopunkten, z.B. im Rahmen des hierfür geschaffenen baurechtlichen Kompensationsflächenkatasters oder im Rahmen von städtischen Einzelmaßnahmen, wie z.B. das Ökokontokonzept für den Fledermausschutz im Korker Wald oder künftige Maßnahmen aus der Biotopverbundplanung Rheinau. Dies erfolgt in Abhängigkeit vom voraussichtlichen Bedarf an Ökopunkten in zukünftigen Jahren, der zur Verfügung stehenden Mittel und der jeweiligen Entscheidung des Gemeinderats.
  Auf der anderen Seite stellt der Eigenbetrieb die Ökopunkte für städtische Entwicklungsmaßnahmen zur Verfügung und erhebt hierfür einen Marktpreis. Dies kann sowohl gegenüber den Erschließungsmaßnahmen im „Rheinauer Erschließungsmodell“ (Teilplan 1) wie auch für andere städtische Maßnahmen im Stadthaushalt (z.B. zur Erschließung von Gewerbegebieten) bzw. in den anderen städtischen Unternehmen (z.B. für die Realisierung von Wohnmobilstellplätzen im Eigenbetrieb Stadtwerke) oder zu anderen öffentlichen Zwecken erfolgen. Die Veräußerung von Ökopunkten an Dritte ist nicht vorgesehen bzw. bedürfte der Entscheidung des Gemeinderats.

  Die Abbildung der finanzwirtschaftlichen Vorgänge um das Ökokonto erlaubt es, den marktwirtschaftlichen Effekt aus der Generierung von Ökopunkten transparent zu machen. Mit der Generierung von Ökopunkten beabsichtigt die Stadt ausdrücklich nicht, Gewinne zu erzielen. Die Ökopunkte sollen für öffentliche Zwecke eingesetzt werden, jedoch zu marktwirtschaftlichen Preisen. Die Erlöse stehen vollumfänglich für die erneute Generierung von Ökopunkten zur Verfügung. Sollten darüber hinaus Überschüsse entstehen, obliegt es dem Gemeinderat, einen angemessenen, sinnvollen Verwendungszweck im Rahmen von Entnahmen aus den Mitteln des Eigenbetriebs zu bestimmen. Mittel dieser Art eignen sich zum Beispiel hervorragend zum Einsatz für andere Naturschutzmaßnahmen oder zur Finanzierung von Maßnahmen des Klimaschutzes.

Einzelprodukte:

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Steuerung

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

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.552	187.800	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	41.600	**43.600**	44.600	45.600	46.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	7.552	229.400	**43.600**	44.600	45.600	46.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	101.000	**101.000**	51.000	51.000	51.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	41.600	**43.600**	44.600	45.600	46.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	142.600	**144.600**	95.600	96.600	97.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**7.552**	**86.800**	**-101.000**	**-51.000**	**-51.000**	**-51.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**7.552**	**86.800**	**-101.000**	**-51.000**	**-51.000**	**-51.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2025
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	43.600

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	Generierung von Ökopunkten durch Maßnahmen im Stadtwald Rheinau	48.500
	Generierung von Ökopunkten durch das Projekt "Bechsteinfledermaus" im Stadtwald Rheinau	16.800
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	34.700
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	44.600	45.600	46.600
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
42120000	Generierung von Ökopunkten durch Maßnahmen im Stadtwald Rheinau	15.000	15.000	15.000
	Generierung von Ökopunkten durch das Projekt "Bechsteinfledermaus" im Stadtwald Rheinau	17.100	17.400	17.700
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	17.900	17.600	17.300
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000	1.000	1.000

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	187.800	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.258	142.600	**144.600**	0	95.600	96.600	97.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.258	45.200	**-144.600**	0	-95.600	-96.600	-97.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-62.258**	**45.200**	**-144.600**	**0**	**-95.600**	**-96.600**	**-97.600**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichtlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	**Produktgruppe**	**Maßnahme**	**Gesamt**	**2026**	**2027**	**2028**
2024 2025		keine Verpflichtungsermächtigungen				
		Summe	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		**0**	**0**	**0**

	Kreditgeber	Darlehens-konto	Aufnahme-jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zins-satz	Laufzeit bis	Stand 01.01.24	Stand 01.01.25	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.25
1	**Kreditmarkt**										
1.1											
1	**Summe Kreditmarkt**			**0**	**3,256**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	**Trägerdarlehen**										
2.1	Gründungsdarlehen			5.713.600			5.713.600	5.713.600	0	0	5.713.600
2.2	Trägerdarlehen 2022			3.182.000	1,50		3.182.000	3.182.000	48.800	1.340.900	1.841.100
2	**Summe Trägerdarlehen**			**8.895.600**			**8.895.600**	**8.895.600**	**48.800**	**1.340.900**	**7.554.700**
3	**Neuaufnahmen**										
3.1							0	0	0	0	0
3	**Summe Neuaufnahmen**			**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	**Gesamtsumme**			**8.895.600**			**8.895.600**	**8.895.600**	**48.800**	**1.340.900**	**7.554.700**
	€/Einwohner			**782**			**782**	**782**	**4**	**118**	**664**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	1.467.000,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**1.467.000,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	225.100,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-448.200,00	206.300,00	0,00	0,00	0,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**793.700,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	a) Langfristige Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**793.700,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**	**1.000.000,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB FRIEDWALD RHEINAU

2025

INHALT:

1. Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
2. Vorbericht
3. Gesamtplan (einschließlich Finanzplanung)
4. Teilpläne (einschließlich Finanzplanung und Investitionsprogramm)
5. Stellenübersicht
6. Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
7. Jahresabschluss 2023 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs FriedWald Rheinau
für das Wirtschaftsjahr
2025

Aufgrund von § 14 Abs. 3 des Gesetzes über die Eigenbetriebe der Gemeinden vom 08.01.1992 (EigBG - GBl. S. 22) in der gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.03.2025 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb FriedWald Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	242.000 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	116.500 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**125.500 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	297.000 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	116.500 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**180.500 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	801.500 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-801.500 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-621.000 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	125.000 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-125.000 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**-746.000 €**

§ 2
Kreditermächtigung

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

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 €

Rheinau, den 20.03.2025 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2025

I. ALLGEMEINES

Der Eigenbetrieb FriedWald Rheinau wurde zum 01.03.2010 gegründet. Die erforderliche Betriebssatzung wurde durch den Gemeinderat der Stadt Rheinau am 19.04.2010 rückwirkend zum 01.03.2010 beschlossen.

Der Eigenbetrieb FriedWald Rheinau ist ein rechtlich unselbständiges Unternehmen der Stadt Rheinau. Für den Eigenbetrieb gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) vom 08.01.1992 (GBl. S. 22) und die hierzu erlassene Verordnung des Innenministeriums über die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen der Eigenbetriebe auf Grundlage der Kommunalen Doppik (Eigenbetriebsverordnung-Doppik – EigBVO-Doppik) vom 01.10.2020 (GBl. S. 827), in den jeweils geltenden Fassungen.

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss wurde nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Eine Betriebsleitung wurde bestellt. Betriebsleiter ist der Fachbedienstete für das Finanzwesen.

Der Eigenbetrieb besitzt kein Stammkapital.

Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

Gegenstand des Unternehmens ist es, die ausweislich der bestattungsrechtlichen Genehmigung des Landratsamtes Ortenaukreises vom 02.12.2009 genehmigte Fläche zur Einrichtung und zum Betrieb des FriedWaldes Rheinau zur Verfügung zu stellen und die Rechte und Pflichten der Stadt Rheinau aus dem Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrag zwischen der Stadt Rheinau und der FriedWald GmbH, Griesheim, vom 19.01.2010 wahrzunehmen.

II. WIRTSCHAFTSPLAN 2025

1. ERFOLGSPLAN

Der Eigenbetrieb bezieht seine Umsatzerlöse aus einer vertraglich zugesicherten Beteiligung am Nettoumsatz der Firma Friedwald GmbH, die sich zum einen aus der Verpachtung von FriedWaldbäumen und zum anderen aus der Durchführung von Beisetzungen ergibt.

Bei der Beteiligung an Baumpachten geht der Wirtschaftsplan 2025 von periodisch abgegrenzten Beteiligungserlösen in Höhe von 145 T€ aus (+15 T€ gegenüber 2024). Die Abgrenzung erfolgt in Anlehnung an den mit dem langfristigen Betrieb des FriedWalds prognostizierten Verlauf der Aufwendungen.

Die Beteiligungserlöse aus den durchzuführenden Beisetzungen sollen im Wirtschaftsjahr 2025 rd. 95 T€ betragen (+5 T€ gegenüber 2024). Daneben ergeben sich Kostenersätze in Form von Pauschalen für die Durchführung von Waldführungen und anderen Dienstleistungen. Hierfür wurden rd. 2 T€ in den Erfolgsplan eingestellt.

Die Aufwendungen betragen insgesamt 117 T€.

Diese ergeben sich aus Personalaufwendungen für die Beschäftigung der FriedWaldförsterinnen, die für 2025 mit rd. 46 T€ zu veranschlagen sind.

Die Unterhaltung der infrastrukturellen Anlagen erfordert Mittel in Höhe von 6 T€. Für spezielle forstbauliche Maßnahmen, die über die normale forstliche Bewirtschaftung des Waldes hinausgehen, sind 12 T€ vorgesehen. Beide Positionen bestimmen maßgeblich die Ansatzposition „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“.

Mit dem unter der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagten Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 46 T€ werden alle Leistungen der Stadt Rheinau gedeckt, die im Zusammenhang mit der Betriebsführung und Verwaltung des Eigenbetriebes stehen. Der Betrag ist gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert.

Im Ergebnis schließt der Wirtschaftsplan im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von 126 T€.

2. LIQUDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo einen Zahlungsmittelüberschuss von 180.500 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus der bereits bei der Planung berücksichtigten langfristigen Rechnungsabgrenzung aus den Erträgen für Baumpachten.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans ist im Wirtschaftsjahr 2025 eine Ausleihung in Form eines Trägerdarlehens in Höhe von 802 T€ an andere Eigenbetriebe der Stadt Rheinau eingeplant. Dort entsteht für Investitionen Liquiditätsbedarf, der flexibel aus dem hohen Kassenbestand des Eigenbetriebs FriedWald bereitgestellt werden soll. Der Rückfluss des Trägerdarlehens ist planerisch bereits für das Jahr 2028 vorgesehen.

Die Liquiditätsplanung sieht im Finanzierungsteil vor, dass die sich aus dem Überschuss des Erfolgsplans ergebenden Liquiditätsmittel von 125 T€ (+17 T€ gegenüber 2024) an den Haushalt der Stadt Rheinau abgeführt werden (vgl. Zeile 34a: Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals). Der Stadthaushalt berücksichtigt einen

entsprechenden Ertrag in der dortigen Produktgruppe 5550 „Forstwirtschaft“ (Teilhaushalt 7).

Die restlichen liquiden Mittel verbleiben langfristig im Eigenbetrieb und sichern den Rechnungsabgrenzungsposten, welcher zur Abdeckung der nach Abschluss der Verpachtungstätigkeit noch anfallenden Kosten für die weitere Unterhaltung der FriedWaldanlagen bis zum Ende der Dienstbarkeit im Jahre 2109 bereitsteht.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte „Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ wird verwiesen.

3. FINANZPLAN

Nachdem die Ansätze für den Finanzplanungszeitraum sowohl im Gesamtplan als auch in den Teilplänen auf allen Betrachtungsebenen in die Wirtschaftsplanung eingebunden wurden, entfällt dessen Darstellung in einer gesonderten Anlage.

Im Finanzplanungszeitraum wird auf der Ertragsseite davon ausgegangen, dass die Erlöse aus der Umsatzbeteiligung ausgehend vom Niveau des Jahres 2025 um rd. 2,5 % jährlich ansteigen. Bei den Aufwendungen ist die Teuerungsrate berücksichtigt. Nennenswerte Veränderungen ergeben sich nicht.

Der an die Stadt Rheinau abzuführende Teil des Jahresüberschusses beträgt durchschnittlich jährlich rd. 135 T€.

Der Rechnungsabgrenzungsposten wird jährlich weiter befüllt werden, so dass am Ende des Finanzplanungszeitraums ein Bestand von rd. 1.022 T€ erreicht sein wird, was sich in einem entsprechend hohen Liquiditätsmittelbestand widerspiegeln wird.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	500	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	249.359	222.000	**242.000**	249.500	257.200	264.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	10.970	0	**0**	0	0	0
11	Erträge	260.329	222.500	**242.000**	249.500	257.200	264.900
12	Personalaufwendungen	48.733	44.800	**45.900**	47.000	48.200	49.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.246	20.100	**21.400**	21.800	22.400	22.800
15	Abschreibungen	502	100	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	44.094	49.100	**49.200**	49.600	50.700	52.000
19	Aufwendungen	111.574	114.100	**116.500**	118.400	121.300	124.200
20	Veranschlagtes Ergebnis	**148.755**	**108.400**	**125.500**	**131.100**	**135.900**	**140.700**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	500	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	319.604	277.000	**297.000**	0	304.500	312.200	319.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	319.604	277.500	**297.000**	0	304.500	312.200	319.900
10	Personalauszahlungen	41.202	44.800	**45.900**	0	47.000	48.200	49.400
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.519	20.100	**21.400**	0	21.800	22.400	22.800
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	42.753	49.100	**49.200**	0	49.600	50.700	52.000
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	102.474	114.000	**116.500**	0	118.400	121.300	124.200
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	217.130	163.500	**180.500**	0	186.100	190.900	195.700
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	801.500
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	801.500
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-746.000	**-801.500**	0	0	0	801.500
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**217.130**	**-582.500**	**-621.000**	**0**	**186.100**	**190.900**	**997.200**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	**0**	0	0	0	0
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	**0**	0	0	0	0
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	114.387	107.900	**125.000**	0	130.600	135.400	140.200
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-114.387	-107.900	**-125.000**	0	-130.600	-135.400	-140.200
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**102.743**	**-690.400**	**-746.000**	**0**	**55.500**	**55.500**	**857.000**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**899.800**		98.800	99.300	99.800
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für den Betrieb des FriedWald Rheinau abgebildet.

FriedWald ist eine Form der Bestattung, die den Ansprüchen der gesellschaftlichen Veränderungen und Bedürfnissen Rechnung trägt. Die Asche Verstorbener wird im Wald direkt an den Wurzeln eines Baumes in einer Urne beigesetzt. Die Grabpflege übernimmt die Natur. Der FriedWald ist ein naturbelassenes Waldgrundstück, in dem keine baulichen Anlagen errichtet werden; eine klassische Einfriedung durch Zäune oder Mauern wie bei Friedhöfen in Ortslagen ist nicht vorhanden.

Die Stadt Rheinau betreibt die Waldbestattungsanlage zusammen mit der FriedWald GmbH, Griesheim, auf der Grundlage des Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrags vom 19.01.2010 sowie der bestattungsrechtlichen Genehmigung des Landratsamtes Ortenaukreis vom 02.12.2009. Der Betrieb des FriedWald auf dem betreffenden Grundstück ist durch folgende im Grundbuch eingetragene beschränkt persönliche Dienstbarkeit gesichert:

„Die Stadt Rheinau und die FriedWald GmbH sind nach Maßgabe des Vertrages vom 19.01.2010 berechtigt, das Grundstück gemäß der Idee und Philosophie FriedWald (Nutzung des Wurzelbereiches von ausgewählten Bäumen als letzte Ruhestätte der Asche Verstorbener Menschen in naturbelassener Umgebung) zu nutzen. Die jeweiligen FriedWald-Bäume werden forstlich nicht genutzt. Das Recht ist zum 31.12.2109 löschbar."

Nach Ablauf der durch den Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrag festgelegten Bindungsfrist von 99 Jahren kann die Stadt Rheinau als Waldeigentümerin frei auch über die FriedWald-Fläche sowie die verpachteten FriedWald-Bäume verfügen.

Die Produktgruppe steht in Verbindung mit der Produktgruppe 5550 „Forstwirtschaft" im Stadthaushalt. Dort wird der städtische Ressourceneinsatz für den Bereich FriedWald auf einer Kostenstelle geführt, soweit die Ressourcen nicht direkt im vorliegenden Eigenbetrieb dargestellt werden. Es handelt sich zum einen um Personal- und Sachkosten, die der Kostenstelle im Wege der internen Leistungsverrechnung innerhalb des Stadthaushalts berechnet werden, sowie zum anderen um Personal bzw. Stellenanteile, die nicht direkt im Eigenbetrieb geführt werden, diesem jedoch zuzuordnen sind. Der insoweit im Stadthaushalt dargestellte Ressourcenaufwand wird wiederum dem Eigenbetrieb FriedWald vollumfänglich berechnet.

Einzelprodukte:

55.30.20 Betrieb eines Bestattungswalds

Produktverantwortung:

Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2025	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	11 h
2024	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	11 h
2023	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	11 h
2022	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	5 h
2021	0,70 Ak	0 m²	5.018 €	31 h

Steuerung

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

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	500	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	249.359	222.000	**242.000**	249.500	257.200	264.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	10.970	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	260.329	222.500	**242.000**	249.500	257.200	264.900
12	Personalaufwendungen	48.733	44.800	**45.900**	47.000	48.200	49.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.246	20.100	**21.400**	21.800	22.400	22.800
15	Abschreibungen	502	100	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.094	49.100	**49.200**	49.600	50.700	52.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	111.574	114.100	**116.500**	118.400	121.300	124.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**148.755**	**108.400**	**125.500**	**131.100**	**135.900**	**140.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**148.755**	**108.400**	**125.500**	**131.100**	**135.900**	**140.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2025
34110000	Beteiligung am Nettoumsatz aus Baumpachten	200.000
	Rechnungsabgrenzung	-55.000
	Beteiligung am Umsatz aus Beisetzungen	95.000
34610000	Waldführungen	2.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2025
42120000	Unterhaltung der infrastrukturellen Anlagen	6.000
	Spezielle Unterhaltung /Verkehrssicherung im Wald	12.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2025
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	46.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	46.800	47.700	49.000

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.604	277.500	**297.000**	0	304.500	312.200	319.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.474	114.000	**116.500**	0	118.400	121.300	124.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.130	163.500	**180.500**	0	186.100	190.900	195.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	801.500
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	801.500
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-746.000**	**-801.500**	**0**	**0**	**0**	**801.500**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**217.130**	**-582.500**	**-621.000**	**0**	**186.100**	**190.900**	**997.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	**0**		**0**	**0**	**801.500**
	Auszahlungen	Ansatz 2025	VE 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	**801.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Gewährung von Trägerdarlehen

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2023	2024	2025	2025	2026	2027	2028
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	801.500
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	801.500
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	746.000	**801.500**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-746.000	**-801.500**	0	0	0	801.500

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2025):	**0**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)
1	2	4	5	6
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	0,00	
9 b	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	0,00	
8	0,00	0,00	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	
6	0,00	0,00	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,87	0,87	0,86	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	0,87	0,87	0,86	
Beschäftigte insgesamt:	0,87	0,87	0,86	

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2024 EUR	Wirtschaftsjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	0,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	884.600,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**884.600,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	15.200,00	-746.000,00	55.500,00	55.500,00	857.000,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**899.800,00**	**153.800,00**	**154.300,00**	**154.800,00**	**956.800,00**
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10a	-	für sonstige Verwendungen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	a) Langfristige Rechnungsabgrenzung	0,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-856.500,00
11	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**899.800,00**	**98.800,00**	**99.300,00**	**99.800,00**	**100.300,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT DER STADT RHEINAU MBH

2025

I. ALLGEMEINES

Die Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau wurde zum 01.01.1993 als Gesellschaft mit beschränkter Haftung gegründet.

Alleingesellschafterin ist die Stadt Rheinau. Aufsichtsratsvorsitzender ist Bürgermeister Oliver Rastetter. Geschäftsführer ist Stadtkämmerer Uwe Beck.

Vorrangiger Zweck der Gesellschaft ist es, im Rahmen ihrer kommunalen Aufgabenstellung eine sozial verantwortbare Wohnungsversorgung für breite Schichten der Bevölkerung sicherzustellen. Daneben soll die Gesellschaft die kommunale Siedlungspolitik und Maßnahmen der Infrastruktur unterstützen sowie städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen durchführen.

II. WIRTSCHAFTSJAHR 2025

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2025 weist Erträge in einer Gesamtsumme von 778 T€ auf. Hierin enthalten sind Umsatzerlöse aus Mieten und Nebenkosten in Höhe von 745 T€ sowie sonstige Erträge in Höhe von 33 T€ (incl. 6 T€ aus der Auflösung von Sonderposten). In Summe steigen die diesbezüglichen Erträge (ohne die Erträge aus unfertigen Leistungen) gegenüber dem Abschlussjahr 2023 um 32 T€. Hierin enthalten ist ein jahresbezogener Anteil von 20 T€ der vom Aufsichtsrat am 09.12.2024 beschlossenen allgemeinen Mieterhöhung. Der restliche Anteil der Mieterhöhung von 50 T€ ist für das Wirtschaftsjahr 2026 eingeplant.

Die Aufwendungen belaufen sich für das Wirtschaftsjahr 2025 auf 681 T€. Dies sind 148 T€ weniger als in den Planungen für das Vorjahr und 20 T€ mehr als im Abschlussjahr 2023. Im Vergleich zu den Planungen des Vorjahres sind geringere Instandhaltungskosten in einem Umfang von rd. 160 T€ für den Unterschied verantwortlich. Für das Jahr 2025 sind vom Bauamt der Stadt Rheinau keine speziellen Instandhaltungsmaßnahmen angemeldet worden. Im Vergleich mit den Zahlen des Abschlussjahres 2023 sollen die Instandhaltungskosten um rd. 29 T€ ansteigen. Die Betriebskosten sollen infolge geringerer Energiekosten um rd. 23 T€ geringer liegen. Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen steigen demgegenüber um 11 T€ an.

Im Saldo des Erfolgsplans entsteht ein Gewinn in Höhe von 97 T€. Im Unterschied zum Planjahr 2024 liegt das geplante Ergebnis wegen der gestiegenen Mieten sowie den geringeren Instandhaltungsaufwendungen um 173 T€ höher.

2. LIQUIDITÄTS-/VERMÖGENSPLAN

Zur langfristigen Zinssicherung wird ein Teil der für die Sanierung der Wohnanlagen „Neuländ“ und „Brahneckweg“ erforderlichen Mittel über einen Kommunalbausparvertrag finanziert. Zusätzlich zu den planmäßigen Darlehenstilgungen in Höhe von 89 T€ sieht der Vermögensplan für das Jahr 2025 noch eine Bausparrate von rd. 80 T€ vor. Der Anstieg bei den planmäßigen Tilgungen hängt mit der Inanspruchnahme eines Bauspardarlehens zusammen, welches nach Fälligkeit des Bausparvertrags aus der Sanierung der Wohnanlage „Neuländ“ im Jahr 2025 in Anspruch genommen wird. Dementsprechend sinken die Bausparraten. Im Jahr 2027 ist die Inanspruchnahme des Bauspardarlehens aus dem Bausparvertrag zur Sanierung der Wohnanlage „Brahneckweg“ vorgesehen. Dementsprechend entfallen ab diesem Zeitpunkt die Bausparraten gänzlich und die Tilgungszahlungen nehmen zu.

Der Wirtschaftsplan 2025 greift die in den Jahren 2024/2025 erfolgte Projektentwicklung zum mittlerweile leerstehenden Objekt „Kirchstraße 4“ im Stadtteil Rheinbischofsheim auf. Nachdem der abschließende Bericht zum Projektentwicklungsauftrag, welcher im Jahr 2024 an das Planungsbüro sutter³ vergeben wurde, erst Anfang Mai 2025 vorlag, war dies auch der Grund für die verspätete Erarbeitung des Wirtschaftsplans für 2025.

Der Wirtschaftsplan berücksichtigt hinsichtlich der weiteren Nutzung des Objekts derzeit die Finanzierung der Variante 2 der 5 im Gutachten ausgearbeiteten Nutzungs- und Ausbauvarianten. Es handelt sich hierbei um den Umbau des Objekts zu 6 Mietwohnungen mit einem durchschnittlichen Wohnungsstandard, um auf dieser Grundlage ein bezahlbares Mietniveau entsprechend dem grundsätzlichen Auftrag der Wohnungsbaugesellschaft zu erzielen. Alle im Gutachten ausgearbeiteten Varianten haben ihre Vor- und Nachteile. Diese sind noch abschließend zu verifizieren und auch kommunalpolitisch durch den Ortschaftsrat Rheinbischofsheim sowie durch den Aufsichtsrat zu bewerten. Der Wirtschaftsplan hat eine der wahrscheinlicheren Varianten aufgenommen, ohne andere wahrscheinliche Varianten damit auszuschließen.

Die Ausführung der Variante 2 erfordert ausweislich der Finanzberechnung des Projektentwicklers Investitionszahlungen in einem Umfang von 1.516 T€. Diese Mittel wurden im Liquiditäts-/Vermögensplan auf das Jahr 2025 mit 100 T€, das Jahr 2026 mit 200 T€ sowie das Jahr 2027 mit 1.216 T€ verteilt. An Zuschüssen sind im Jahr 2027 Einzahlungen von 300 T€ aus dem Entwicklungsprogramm „Ländlicher Raum“ vorgesehen. Nach Abzug eines Eigenfinanzierungsanteils von 300 T€ sind im Jahr 2027 restlich Kredite in einem Umfang von 916 T€ eingeplant.
Im Erfolgsplan sind bei einer ab Ende 2027 unterstellten Inbetriebnahme in den Jahren ab 2028 die zusätzlichen Mieterträge einerseits sowie die zusätzlichen Betriebs- und Kapitalkosten andererseits vorgesehen, was das Ergebnis im Jahr 2028 nach den angestellten Berechnungen des Projektentwicklers um rd. 16 T€ verschlechtert. Der sog. Break-Even-Point, an dem die Erlöse die Kosten übersteigen, wird sich bei Variante 2 nach den Annahmen des Projektentwicklers ca. 20 Jahre nach Inbetriebnahme einstellen.

Der Finanzbedarf von 275 T€ kann im Jahr 2025 über den Cashflow aus den Abschreibungen (171 T€) sowie den Jahresgewinn (97 T€) fast in voller Höhe gedeckt werden. Es entsteht ein kleiner Finanzierungsmittelbedarf von 7 T€, der aus der vorhandenen Liquidität zu decken ist.

Im Jahr 2026 muss ein Finanzierungsmittelbedarf von 59 T€ aus der vorhandenen Liquidität entnommen werden. Mit dem planmäßigen Cashflow aus den Erfolgsplänen der Jahre 2027 und 2028 kann unter Berücksichtigung der weiteren Finanzierungsmittel zur Realisierung des Projekts „Kirchstraße 4“ (Kredite und Zuschüsse) weiterhin ein auskömmlicher Liquiditätsbestand sichergestellt werden.

ERFOLGSPLAN 2025

	2023 Abschluss Tsd. Euro	2024 Planung Tsd. Euro	2025 Planung Tsd. Euro	2026 Planung Tsd. Euro	2027 Planung Tsd. Euro	2028 Planung Tsd. Euro
Umsatzerlöse Hausbewirtschaftung	716	732	**745**	795	795	840
Bestand an unfertigen Leistungen	43	0	**0**	0	0	0
Sonstige Erträge	30	21	**33**	33	33	33
Summe Erträge	**789**	**753**	**778**	**828**	**828**	**873**
Aufwendungen aus Hausbewirtschaftung						
a) Betriebskosten	236	202	**213**	213	213	213
b) Spezielle Instandhaltungskosten	0	190	**0**	0	0	0
c) Allgemeine Instandhaltungskosten	51	50	**80**	80	80	93
Personalaufwendungen	25	24	**26**	26	27	27
Abschreibungen	171	171	**171**	171	171	196
Sonstige betriebliche Aufwendungen	35	43	**43**	44	45	47
Leistungen Stadt Rheinau	99	104	**102**	104	107	110
Zinserträge	1	0	**8**	9	7	5
Zinsaufwand	45	45	**54**	57	50	70
Steuern vom Ertrag	0	0	**0**	0	0	0
Sonstige Steuern	0	0	**0**	0	0	0
Summe Aufwendungen	**661**	**829**	**681**	**686**	**686**	**751**
Jahresüberschuss	**128**	**-76**	**97**	**142**	**142**	**122**

LIQUIDITÄTS-/VERMÖGENSPLAN 2025

	2023 Abschluss	2024 Planung	2025 Planung	2026 Planung	2027 Planung	2028 Planung
	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro	Tsd. Euro
Mittelverwendung						
Auflösungen	6	6	**6**	6	6	6
Investitionen	0	0	**100**	200	1.216	0
Planmäßige Darlehenstilgungen	46	46	**89**	130	185	189
Rückzahlung Trägerdarlehen	0	0	**0**	0	0	0
Bausparen	110	110	**80**	36	0	0
Einstellung in Gewinnrücklagen	0	0	**0**	0	0	0
Summe	**162**	**162**	**275**	**372**	**1.407**	**195**
Mittelherkunft						
Jahresüberschuss	128	-76	**97**	142	142	122
Verlustabdeckung durch die Stadt	0	0	**0**	0	0	0
Abschreibungen	171	171	**171**	171	171	196
Eigenkapitalzuführung	0	0	**0**	0	0	0
Tilgungszuschüsse	0	0	**0**	0	0	0
Investitionszuschüsse	0	0	**0**	0	300	0
Darlehensaufnahme Kreditinstitute	0	0	**0**	0	916	0
Darlehensaufnahme Stadt Rheinau	0	0	**0**	0	0	0
Summe	**299**	**95**	**268**	**313**	**1.529**	**318**
Mittelüberdeckung/-unterdeckung	**137**	**-67**	**-7**	**-59**	**122**	**123**

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

Aktiva		31.12.2023	nachrichtlich: 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Software	0,00		0,00
Immaterielle Vemögensgegenstände:		**0,00**	**0,00**
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Wohnbauten	4.159.362,19		4.278.559,19
2. Grundstücke mit Geschäfts- und anderen Bauten	549.283,98		570.803,98
3. Bauten auf fremden Grundstücken	44.786,32		45.978,32
4. Technische Anlagen und Maschinen	318.395,70		347.082,46
5. Anlagen im Bau	0,00		3.536,00
Sachanlagen:		**5.071.828,19**	**5.245.959,95**
B. Umlaufvermögen			
I. Zum Verkauf bestimmte Grundstücke und andere Vorräte			
1. Grundstücke mit fertigen Bauten	219.174,92		176.124,08
2. Andere Vorräte	18.249,88		22.193,84
Vorräte:		**237.424,80**	**198.317,92**
II. Forderungen und sonstige Vermögens-gegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	40.233,76		30.261,31
2. Sonstige Vermögensgegenstände	68.639,92		98.817,09
Forderungen und sonstige Vermögens-gegenstände:		**108.873,68**	**129.078,40**
III. Flüssige Mittel			
1. Guthaben bei Kreditinstituten	567.670,93		296.352,38
2. Bausparguthaben	966.721,30		856.168,75
Flüssige Mittel:		**1.534.392,23**	**1.152.521,13**
C. Rechnungsabgrenzung			
1. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00		0,00
		0,00	**0,00**
Bilanzsumme Aktiva		**6.952.518,90**	**6.725.877,40**

BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2023

Passiva		31.12.2023	nachrichtlich: 31.12.2022
	Euro	Euro	Euro
A. Eigenkapital			
I. Gezeichnetes Kapital			
1. Gezeichnetes Kapital	511.300,00		511.300,00
Gezeichnetes Kapital:		**511.300,00**	**511.300,00**
II. Kapitalrücklage			
1. Kapitalrücklage	2.079.110,48		2.079.110,48
Kapitalrücklage:		**2.079.110,48**	**2.079.110,48**
III. Bilanzverlust			
1. Verlustvortrag	-568.996,70		-769.784,99
2. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	128.053,04		200.788,29
Verlustvortrag:		**-440.943,66**	**-568.996,70**
Eigenkapital insgesamt		**2.149.466,82**	**2.021.413,78**
B. Sonderposten für Investitionszuschüsse		**134.500,00**	**140.000,00**
C. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	130.165,80		33.757,04
Rückstellungen:		**130.165,80**	**33.757,04**
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.224.775,58		4.270.622,26
2. Erhaltene Anzahlungen	205.648,10		178.243,73
3. Verbindlichkeiten aus Vermietung	60.388,56		59.907,06
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.431,46		19.263,35
5. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	0,00		0,00
6. sonstige Verbindlichkeiten	1.195,94		2,80
Verbindlichkeiten:		**4.536.439,64**	**4.528.039,20**
D. Rechnungsabgrenzung			
1. Passive Rechnungsabgrenzung	1.946,64		2.667,38
		1.946,64	**2.667,38**
Bilanzsumme Passiva		**6.952.518,90**	**6.725.877,40**

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01.01 BIS 31.12.2023

	2023	2022
	Euro	Euro
1. Umsatzerlöse		
a) aus der Hausbewirtschaftung	715.787,25	702.082,43
b) aus Verkauf von Grundstücken	0,00	0,00
	715.787,25	702.082,43
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	43.050,84	5.091,05
3. Sonstige betriebliche Erträge	29.636,61	28.291,19
4. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen		
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	287.163,44	236.353,35
b) Aufwendungen für Verkaufsgrundstücke	0,00	0,00
	287.163,44	236.353,35
5. Rohergebnis	**501.311,26**	**499.111,32**
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	24.817,21	24.393,41
7. Abschreibungen		
a) auf Sachanlagen	170.595,76	170.510,41
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	133.568,30	58.173,40
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	906,69	796,14
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.183,64	46.041,95
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**128.053,04**	**200.788,29**
12. Jahresüberschuss/-fehlbetrag	**128.053,04**	**200.788,29**