STADTRHEINAU

Haushaltsplan 2026



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 195
Teilhaushalt 4 – Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit 261
Teilhaushalt 5 – Sport, Kultur und Wissenschaft 307
Teilhaushalt 6 – Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt 361
Teilhaushalt 7 – Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus 423
Teilhaushalt 8 – Allgemeine Finanzwirtschaft 483

Stellenplan 495

ANLAGEN 503

1 Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 504
2 Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 505
3 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 506
4 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen 507
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden 508
6 Übersicht über Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 510
7 Übersicht über die Zuordnung der Produktbereiche und Produktgruppen zu den Teilhaushalten 511
8 Haushaltsvermerke 514
9 Übersicht über Steuer-, Beitrags- und Gebührensätze 520

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS STADTWERKE 523

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS ABWASSERBESEITIGUNG 593

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS BAULAND 629

WIRTSCHAFTSPLAN DES EIGENBETRIEBS FRIEDWALD 657

WIRTSCHAFTSPLAN DER WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT DER STADT RHEINAU MBH 671

HAUSHALTSPLAN 2026

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 30.06.2019	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	11.307
am 30.06.2025		11.382

II. GEMARKUNGSFLÄCHE ..... 7.350,8138 ha

III. FINANZAUSGLEICHSDATEN

	2025	**2026**
Steuerkraftmesszahl	13.068.862 €	15.889.114 €
Bedarfsmesszahl (A+B)	22.651.057 €	23.683.666 €
Schlüsselzahl	9.582.195 €	7.794.552 €
Steuerkraftsumme	16.183.082 €	20.339.921 €
Steuerkraftsumme je Einwohner	1.427,33 €/Ew	1.787,03 €/Ew

Haushaltssatzung
der Stadt Rheinau
für das Haushaltsjahr
2026

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 28.01.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	40.198.000 €
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	41.253.500 €
1.3	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.055.500 €**
1.4	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0 €
1.5	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0 €
1.6	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0 €**
1.7	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**-1.055.500 €**

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.706.400 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.357.000 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts**	**349.400 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.431.600 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.070.700 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-2.639.100 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-2.289.700 €**
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**	**-2.298.800 €**

§ 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 10.293.900 €

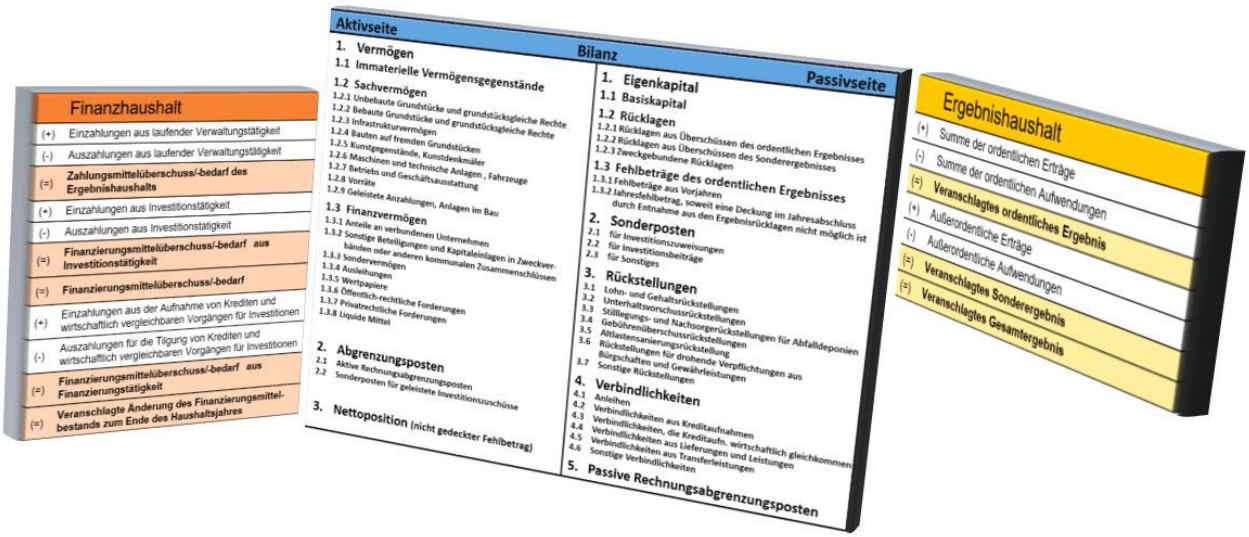
§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 3.000.000 €

Rheinau, den 29.01.2026

Reinhold Schmidt
Stellv. Bürgermeister

VORBERICHT 2026



I. ECKDATEN

Die Stadt Rheinau hat im Jahr 2025 damit begonnen, vertiefte haushaltsstrukturelle Diskussionen zu führen. Angesichts der weltpolitischen, globalwirtschaftlichen und konjunkturellen Ausgangslage kann das Ziel hierbei nicht nur eine Konsolidierung sein, denn der Haushalt benötigt nicht nur Zeit zum Durchatmen, so wie das in vergangenen Jahren hier und da schon öfter mal der Fall war.
Nein, es bedarf dauerhafte Veränderungen in der Aufgabenerfüllung der Stadt Rheinau. Dieser wohl notwendige Eingriff in die Strukturen der Stadt, welche im Jahre 1975 von neun selbständigen Gemeinden übernommen und in den vergangenen 50 Jahren zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger weiter entwickelt wurden, wird jedoch einen langen Atem erfordern. Kurzfristige Lösungen zur Behebung der Gesamtproblematik wird es nicht geben. Dies lässt sich auf Grundlage der bisher geführten Diskussionen, die immer mehr Tiefe erlangen, bereits heute konstatieren.

Das eigentlich wichtige generationengerechte Ziel, nämlich die Ergebnisse auf Null zu bringen und damit das Eigenkapital zu erhalten, wird sowieso nur schwer aus eigener Kraft zu erreichen sein. Am Ende muss es jedoch erreicht werden, egal wer oder was die Lösung bringen wird. Nur ist dieses Ende noch lange nicht in Sicht.

Dieser Umstand machte es erforderlich, ein noch dringenderes, aber zeitnah lösbares Problem jetzt anzugehen: Die Beschaffung der notwendigen Liquidität für den operativen Verwaltungsbetrieb!

Die vorherrschende Situation erfordert nicht nur Liquidität für die laufenden und anstehenden großen Investitionen. Viel wichtiger ist die Sicherung der laufenden Zahlungsfähigkeit, denn die Zahlungsmittel aus der laufenden Verwaltungstätigkeit entwickeln sich angesichts der negativen Ergebnisse zwangsläufig ebenfalls negativ.

Im Rahmen der Haushaltsberatungen haben es der Ausschuss für Planung und Bauwesen sowie der Ausschuss für Verwaltung und Finanzen durch ein beherztes Eingreifen schlussendlich gemeinsam erreicht, einen Haushalt zur Verabschiedung zu empfehlen, welcher die notwendigen Anforderungen an die Zahlungsfähigkeit der Stadt sicherstellt und gleichzeitig eine verantwortbare Entwicklung des Eigenkapitals und der Verschuldung aufzeigt.

Dabei war es dem Ausschuss für Verwaltung und Finanzen wichtig, dass jetzt kurzfristig wirkende Einsparungen diskutiert und umgesetzt werden. Es könne nicht auf der einen Seite ein zusätzlicher Beitrag des Bürgers eingefordert werden, wenn auf der anderen Seite nicht auch kurzfristig wirkende Einsparungen erzielt werden.
Man war sich zu diesem Zweck einig, dass sich der Gemeinderat detaillierter mit den Budgets im Rheinauer Haushalt sowie mit den Haushaltsübertragungen befasst, um danach festzulegen, in welchen Budgets künftig in welcher Höhe Einsparungen zu erzielen sind oder wie künftig mit den Haushaltsübertragungen umgegangen wird.

Um dieses Einsparziel zu manifestieren, macht der vorliegende Haushalt von dem Instrument des sog. globalen Minderaufwands Gebrauch. Entsprechend § 24 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung ist es erlaubt, im Ergebnishaushalt eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentli-

chen Aufwendungen zu veranschlagen. In diesem Sinne sieht der Haushalt entsprechende pauschale Aufwandskürzungen in den Jahren 2027 bis 2029 in einem Umfang von durchschnittlich rd. 423 T€ pro Jahr vor.

Zusammen mit der Bereitschaft, deutliche Erhöhungen bei der Hundesteuer sowie bei verschiedenen Gebührensätzen ab dem Jahr 2027 vorzunehmen, wurde das Ziel erreicht, zunächst eine Belastung der Steuerzahler aus Erhöhungen der Grund- und Gewerbesteuer zu vermeiden.

Welche Einsparungen und Abgabenerhöhungen ab 2027 tatsächlich erfolgen, obliegt dabei weiterhin der Entscheidung des Gemeinderats. Insbesondere kann auch nach erfolgten weiteren haushaltsstrukturellen Diskussionen im Jahr 2026 nochmal in Abhängigkeit von weiteren Entwicklungen nachjustiert werden.

Zur Klarstellung sei abschließend noch einmal darauf hingewiesen, dass es auch nach den oben dargestellten Maßnahmen nach wie vor erforderlich sein wird, die langfristigen Strukturen zu verändern. Dass sich das lohnt, zeigt eine einfache Rechnung: Wären die Ergebnishaushalte jetzt schon alle ausgeglichen, wäre es möglich gewesen, den Stadthaushalt ohne eine Kreditaufnahme darzustellen – und das bei einem Investitionsprogramm von über 33 Mio. €.

Die Eckdaten des Haushalts 2026 lassen sich hiernach wie folgt **zusammenfassen:**

- Gegenüber 2025 steigt das **Ertragsvolumen im Ergebnishaushalt** um rd. 1.468 T€ oder 3,79 % an. Bei detaillierter Betrachtung lässt sich dieser Zuwachs zum allergrößten Anteil auf eine positive Entwicklung bei der Gewerbesteuer zurückführen, wo in 2026 vergleichsweise hohe Nachzahlungen aus früheren Steuerjahren angekündigt sind. Dies erlaubt es, einen Gewerbesteueransatz in Höhe von 9 Mio. € anzunehmen, was 2 Mio. € mehr sind, als ursprünglich geplant.
- Die **Personalaufwendungen** steigen mit einem Plus von 1,71 % oder **239 T€** moderat an, zumindest wenn man den Vergleich mit den beiden Vorjahren heranzieht. Erstmals seit vielen Jahren ist auch kein Stellenzuwachs mehr eingeplant. Im Gegenteil ist eine Stellenreduzierung um **4,85 Stellen** vorgesehen. Gleichwohl verbleiben der Personalbestand und der damit einhergehende Personalaufwand sowie dessen Entwicklung das größte Sorgenkind des Haushalts. Betrachtet man den Unterschied zwischen dem Personalaufwand der Jahre 2023 und 2026, dann ergibt sich eine jährliche Mehrbelastung von 3,27 Mio. €. Ohne diese zusätzliche Last wären die Ergebnis- und die Liquiditätsprobleme des Rheinauer Haushalts gelöst.
- Die Ansätze der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sinken um rd. **384 T€**. Dies ist vor allem den Anstrengungen des Ausschusses für Planung und Bauwesen zu verdanken, der in seiner Sitzung am 25.10.2025 zahlreiche angemeldete Maßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gestrichen oder verschoben hat.
- 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. 16,4 Mio. €. Dies ist gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 1,2 Mio. €. Ursache ist die Wirkung des Finanzausgleichs, welcher im Jahr 2026 das verbesserte steuerliche Ergebnis des Jahres 2024 aufgreift und

dem Haushalt Mittel in Form höherer Umlagen bzw. geringerer Schlüsselzuweisungen entzieht.

- Unter dem Strich schließt der Ergebnishaushalt 2026 mit einem Fehlbetrag von **-1.055.500 €.** Berücksichtigt man den einmalig um 2 Mio. € höheren Gewerbesteueransatz des Jahres 2026, welcher das Ergebnis netto (also ohne Gewerbesteuerumlage) um rd. 1,81 Mio. € verbessert hat, so wird klar, dass sich auch das Ergebnis des Jahres 2026 in die noch etwas negativeren Ergebnisse der Finanzplanjahre 2027 bis 2029 einreiht. Die strukturellen Probleme sind beständig und deutlich sichtbar, auch im Jahr 2026.
- Die ordentlichen Ergebnisse im Finanzplanungszeitraum sind allesamt im Millionenbereich negativ. In Summe lassen sich die Fehlbeträge des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums auf 5,42 Mio. € aufaddieren, im Schnitt betragen sie 1,35 Mio. €. Fehlbeträge in dieser Größenordnung sind nicht akzeptabel. 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 2024 über eine Ergebnisrücklage von rd. 22,1 Mio. €. Diese muss nun ausweislich der Planungen reduziert werden. Wenn jedoch keine Maßnahmen getroffen werden und sich das negative Ergebnis im Schnitt des Haushalts- und Finanzplanungszeitraums fortsetzt, wäre die Ergebnisrücklage in 10 Jahren aufgebraucht. Danach müsste ohne weitere Gegensteuerung das Basiskapital reduziert werden. Das Generationenprinzip gerät in Gefahr.
- Entsprechend dem Verlauf der Ergebnisse im Ergebnishaushalt ist auch der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (sog. Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit) negativ belastet. Im Zuge der Haushaltsberatungen wurde erreicht, dass dieser Saldo die Mindestanforderungen einhält. In diesem Sinne wurden Haushaltsveränderungen so vorgenommen, dass wenigstens der laufende Zahlungsmittelbedarf der Jahre 2027 bis 2029 zuzüglich der zu leistenden Tilgungszahlungen finanziert werden kann.
- Das **Investitionsprogramm** der Stadt hat im Jahr 2026 einen Umfang von **5.070.700 €**.

  Über den gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum von 2026 bis 2029 gesehen, beabsichtigt die Stadt Rheinau einen Betrag von rd. **33,12 Mio. €** zu **investieren**.

  Für die Finanzierung der Investitionen bedarf es im Jahr 2028 einer **Kreditaufnahme** von **4,5 Mio. €.** Daneben führt die Stadt in den Jahren 2027 und 2028 mit einem Betrag von rd. **12,5 Mio. €** Trägerdarlehen aus den Eigenbetrieben Stadtwerke und Abwasserbeseitigung zurück in den Kernhaushalt, was einen entsprechenden Kreditbedarf am Kreditmarkt in den genannten Eigenbetrieben auslösen wird. Vergleicht man diese Daten mit der Vorjahresplanung, wo noch von einer Kreditaufnahme incl. der Umschuldung von Trägerdarlehen in einem Umfang von insgesamt 29,3 Mio. € ausgegangen wurde, so lässt sich feststellen, dass die Verschuldungslast insgesamt um 12,3 Mio. € geringer ausfällt. Begründung sind die verbesserten Fehlbeträge im Ergebnishaushalt und die damit einhergehende verbesserte Zahlungsmittelsituation, die Streichung bzw. Verschiebung verschiedener investiver Maßnahmen durch den Ausschuss für Planung und Bauwesen sowie das vollständig eingeplante Investitionsbudget aus dem Bundes-Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ mit einem Betrag von rd. 6,5 Mio. € im Jahr 2028.

- Der **Liquiditätsmittelbestand** zum Beginn des Haushaltsjahres beläuft sich voraussichtlich auf 3.216.700 €. Dieser Bestand wird sich bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums – unter Einrechnung der o.g. Kreditaufnahmen - auf einen Betrag von 909.500 € verringern.
- Im o.g. Anfangsbestand der Liquidität ist der **Zukunftsfonds** der Stadt als Vorbelegung mit Stand zum 31.12.2025 (3,34 Mio. €) bereits abgezogen. Infolge der unzureichenden Ergebnisse und des hohen Kreditbedarfs, 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 2024

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wurden vom Gemeinderat am 31.01.2024 beschlossen und nach Bestätigung durch die Rechtsaufsichtsbehörde am 01.03.2024 bekannt gemacht. Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde wegen einer erforderlichen Veränderung im Stellenplan am 24.04.2024 beschlossen.

Ausgehend hiervon lässt sich der Jahresabschluss 2024 mit folgenden Volumina darstellen:

Ergebnisrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	34.307.200 €	37.492.295 €	+3.185.095 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	39.403.800 €	37.008.207 €	-2.395.593 €
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.096.600 €**	**484.088 €**	+5.580.688 €
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	**-5.096.600 €**	**484.088 €**	+5.580.688 €

Finanzrechnung	Planansatz	Ergebnis	Unterschied
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.809.200 €	37.021.217 €	+3.212.017 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.389.400 €	34.499.259 €	-2.890.141 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts	**-3.580.200 €**	**2.521.958 €**	+6.102.158 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.205.300 €	194.155 €	-1.011.145 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.794.000 €	5.885.363 €	-908.637 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.588.700 €**	**-5.691.208 €**	-102.508 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	**-9.168.900 €**	**-3.169.250 €**	+5.999.650 €
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	**-9.178.000 €**	**-3.178.270 €**	+5.999.730 €

Voraussichtlicher Abschluss der Ergebnisrechnung 2024

Im Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen des Jahres 2024 ergibt sich nach dem aktuellen Stand der Jahresabschlussarbeiten ein Überschuss von rd. 484 T€. Im Vergleich mit den Planungen, wo mit einem Fehlbetrag von 5,1 Mio. € gerechnet werden musste, hat sich eine deutliche Verbesserung ergeben. Diese ist im Wesentlichen verursacht durch deutlich höhere Gewerbesteuererträge (+2,9 Mio. €), höhere Kiespachterträge (+0,4 Mio. €), höhere Zinserträge (+0,3 Mio. €) und niedrigere Personalaufwendungen (-0,6 Mio. €). Zu berücksichtigen sind jedoch auch die wiederum gestiegenen Haushaltsübertragungen (+0,5 Mio. €), was zu Belastungen für künftige Jahre führt.

Nach derzeitigem Stand wird sich die ordentliche Ergebnisrücklage, die seit dem Umstieg auf das neue Haushaltsrecht ab 2018 geführt wird, nach Einrechnung des positiven Ergebnisses des Jahres 2024 auf einen Betrag von rd. 22,1 Mio. € belaufen.

Voraussichtlicher Abschluss der Finanzrechnung 2024

Infolge des besseren Ergebnisses der Ergebnisrechnung ist der Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen (Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung) mit einem Betrag von 2,5 Mio. € um 6,1 Mio. € höher als geplant.

Im investiven Bereich entsteht unter dem Strich ein Finanzierungsmittelbedarf von 5,7 Mio. €. Dies entspricht weitgehend dem geplanten Liquiditätsbedarf.

Im Gesamtsaldo ergibt sich nach Abzug der Tilgungen im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts eine Liquiditätsabnahme von 3,18 Mio. €.

Die freie Liquidität im Stadthaushalt beträgt zum 01.01.2025 rd. 8,22 Mio. €.

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

III. ÜBERBLICK ÜBER DAS HAUSHALTSJAHR 2025

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung am 19.03.2025 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen. Der Haushaltsplan wurde wie folgt 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 €**

Voraussichtlicher Abschluss des Ergebnishaushalts 2025

Nach aktueller Hochrechnung wird sich das Ergebnis im Vergleich zu der im Haushaltszwischenbericht dargestellten Lage besser entwickeln. Dies rührt wiederum hauptsächlich aus höheren Gewerbesteuererträgen sowie geringeren Personalaufwendungen.

Nach derzeitigem Stand wird der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von rd. 1,49 Mio. € abschließen. Hiervon abzuziehen sind noch die Haushaltsübertragungen, die in der Ergebnisrechnung von 2024 nach 2025 mit einem Betrag von 3,48 Mio. € vorgenommen wurden. Rein rechnerisch belasten diese immer das Ergebnis des jeweils nachfolgenden Jahres, hier also das Jahr 2025. Im Saldo mit dem zu erwartenden Ergebnis aus dem Planjahr 2025 ergibt sich demnach ein Fehlbetrag von rd.

1,95 Mio. €, der die Ergebnisrücklage zum 31.12.2025 belasten würde. Die Ergebnisrücklage würde hiernach zum Ende des Jahres 2025 auf einen Bestand von 20,2 Mio. € abnehmen.

Voraussichtlicher Abschluss des Finanzhaushalts 2025

Unter Berücksichtigung des zahlungswirksamen Teils der zu erwartenden Ergebnisveränderungen, verbessert sich entsprechend auch der Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit. Nach einem geplanten Überschuss von 1,33 Mio. € ergibt sich jetzt voraussichtlich ein Liquiditätsüberschuss von 2,91 Mio. €.

Dieser Betrag ist rechnerisch ebenfalls um die Haushaltsübertragungen von 3,48 Mio. € zu reduzieren, so dass sich hiernach ein Liquiditätsfehlbetrag aus dem Ergebnishaushalt von rd. 0,57 Mio. € ergeben wird.

Im investiven Bereich ist nach jetzigem Stand davon auszugehen, dass sich der planerisch vorgesehene Liquiditätsbedarf von rd. 2,7 Mio. € auf rd. 0,55 Mio. € reduzieren wird. Hierbei schlagen insbesondere höhere investive Einzahlungen in einem Umfang von 1,3 Mio. € zu Buche und es wurde mit einem Betrag von 860 T€ berücksichtigt, das verschiedene Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2025 nicht zur Ausführung kommen und zum Teil im Jahr 2026 neu veranschlagt werden.
Auch hier bedarf es noch der Berücksichtigung von investiven Haushaltsübertragungen, die von 2024 nach 2025 in einem Umfang von netto 3,89 Mio. € vorgenommen wurden. Wenn man diese Haushaltsübertragungen rechnerisch berücksichtigt, ergibt sich zum Ende des Jahres 2025 ein investiver Liquiditätsbedarf von 4,44 Mio. €.

Unter Einrechnung der Kredittilgung ergibt sich nach derzeitigem Stand (ohne Haushaltsübertragung) über alle Sektoren des Finanzhaushalts insgesamt ein Liquiditätsüberschuss von 2,35 Mio. €. Rechnet man die Belastungen aus Haushaltsübertragungen ein, ergibt sich letztlich ein Liquiditätsbedarf von 5,01 Mio. €.

Die liquiden Eigenmittel zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 belaufen sich ohne gebundene Mittel (z.B. Zukunftsfonds mit 3,34 Mio. €) auf 8,22 Mio. €.

Berücksichtigt man die oben beschriebene Liquiditätsabnahme im Jahr 2025 von 5,01 Mio. €, so belaufen sich die voraussichtlichen liquiden Eigenmittel zum Jahresbeginn 2026 ohne gebundene Mittel auf **3,21 Mio. €.** Ergänzend wird auf die Übersicht zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität (Anlage 1) verwiesen.

Der kassenmäßige Stand der Schulden im Kernhaushalt zum 31.12.2025 beträgt 13.400,00 €.

IV. HAUSHALTSJAHR 2026

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.

Nach wie vor ist hier daran zu erinnern, dass die Haushaltsjahre 2018 bis 2024 noch nicht endgültig abgeschlossen werden konnten. Insoweit hat man sich bei den in der Spalte Rechnungsergebnis gezeigten Zahlen des Jahres 2024 damit beholfen, dass bei den inneren Verrechnungen die Planwerte des Jahres 2024 dargestellt werden. Der Leistungsaustausch mit den Eigenbetrieben ist deshalb zum Teil noch auf der Grundlage von Hochrechnungen und Abschlagszahlungen erfolgt, weil eine Cent-genaue Berechnung hier noch nicht vollständig möglich ist. 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 2024 in dieser Größenordnung realistisch ist, so dass hierauf auch im Rahmen des Haushaltsausgleichs aufgebaut werden kann.

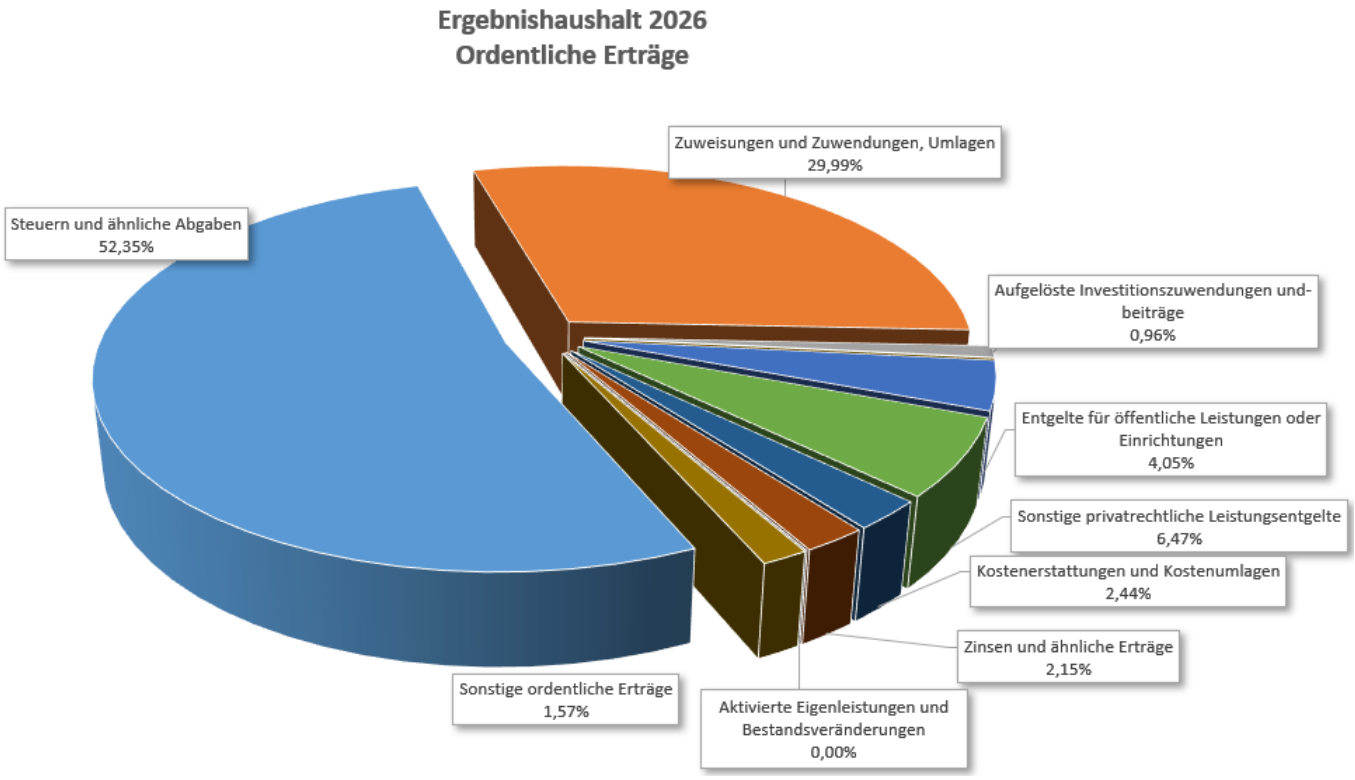
Die Darstellung der Finanzplanungsjahre auf allen Ebenen des Ergebnishaushalts macht nicht nur eine gesonderte Finanzplanung als Anlage zum Haushaltsplan obsolet, sondern erlaubt es auch, die 3 wichtigen Zukunftsjahre auf allen Betrachtungs- und Steuerungsebenen des Haushalts stärker in den Blick zu 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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.920.444	18.407.600	**21.043.300**	20.440.200	20.978.000	21.236.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.049.430	13.279.300	**12.056.400**	11.838.700	11.867.400	12.928.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	392.662	400.000	**386.500**	393.100	363.900	614.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.542.321	1.561.500	**1.629.700**	1.722.700	1.782.100	1.798.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.826.400	2.646.000	**2.602.700**	2.672.200	2.786.200	2.848.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.011.593	986.200	**982.600**	989.200	1.002.700	1.051.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.067.273	836.700	**865.400**	719.500	540.600	324.500
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.002	0	**1.000**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	651.170	612.800	**630.400**	728.100	792.500	778.800
11	Ordentliche Erträge	37.492.295	38.730.100	**40.198.000**	39.503.700	40.113.400	41.581.900



Das **Ertragsvolumen des Ergebnishaushalts** steigt gegenüber dem Vorjahr um rd. 1.468 T€ oder 3,79 % an.

Bei detaillierter Betrachtung lässt sich feststellen, dass dieser Zuwachs nahezu vollständig, nämlich im Umfang von 90,0 % 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)	+1.996 T€
Steueranteile (insbesondere Einkommensteueranteil)	+618 T€
Allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich (insbesondere Schlüsselzuweisungen)	-1.293 T€
	+1.321 T€

Der Grund für diese positive Veränderung ist nicht etwa konjunkturbedingt, sondern rührt zum einen aus einem um 2 Mio. € höheren Gewerbesteueransatz sowie zum anderen auf finanzausgleichsbedingten Wirkungen, wo das bessere Steuerjahr 2024 (im Vergleich zum schlechten Jahr 2023) zu deutlich geringeren Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Finanzausgleichs führt.

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

Produktbezogene Zuweisungen	+92 T€
Auflösung von Ertragszuschüssen	-13 T€
Gebühren und andere Umsatzerlöse	+68 T€
Mieten und Pachten	-85 T€
Sonstige privatrechtliche Entgelte	+42 T€
Kostenerstattungen	-4 T€
Sonstige ordentliche Erträge	+18 T€
Zinsen und andere Finanzerträge	+29 T€
	+147 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 2024: vorläufige Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

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

Steuerart	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	T€	T€	T€
Grundsteuer A und B	1.480	1.484	1.470
Gewerbesteuer	9.000	7.000	8.912
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.174	7.792	7.460
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.324	1.088	1.062
Sonstige Steuern sowie andere steuerähnliche Erträge	426	431	424
Familienleistungsausgleich	640	612	593
Gesamterträge	**21.043**	**18.408**	**19.920**

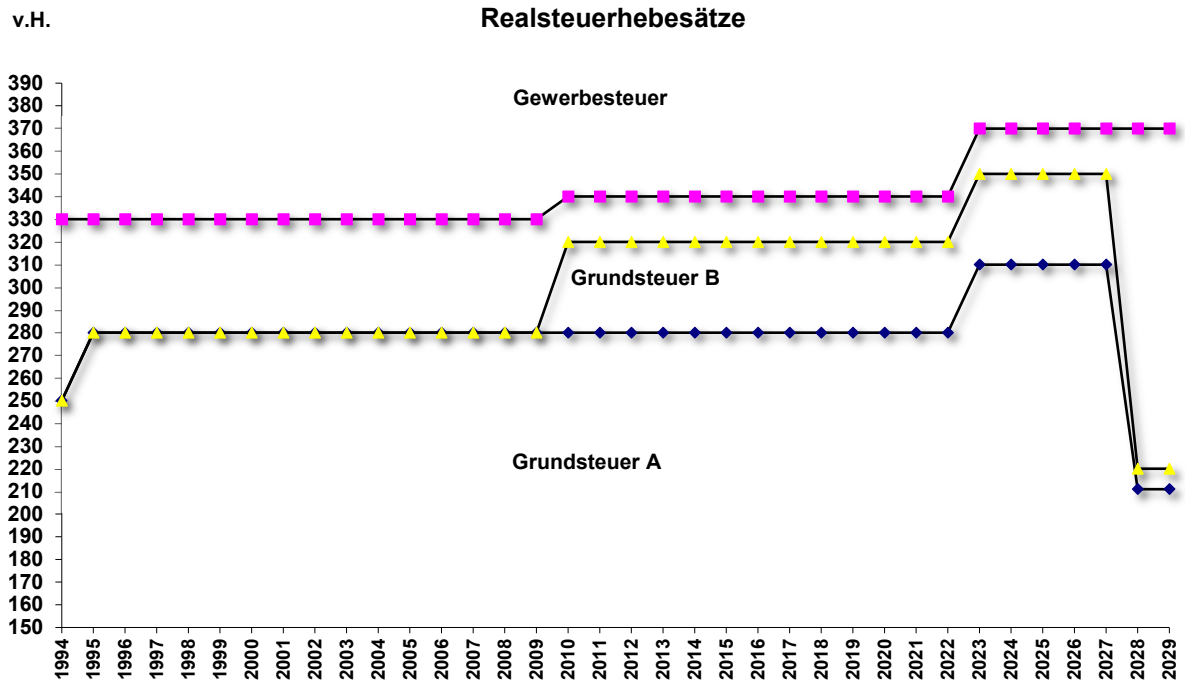
Grund- und Gewerbesteuer

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. Dies erforderte eine deutliche Absenkung auf 211 v.H. bei der Grundsteuer A und 220 v.H. bei der Grundsteuer B.
Im Vergleich der Jahre 2024 bis 2026 lässt sich erkennen, dass das ausgegebene Ziel der Aufkommensneutralität erreicht werden konnte. Das Grundsteueraufkommen liegt in den genannten Jahren ungefähr auf gleicher Höhe. Wie bereits mehrfach ausge-

führt, gibt es systembedingt Gewinner und Verlierer, d.h. Bürger, die - zum Teil deutlich - mehr bezahlen müssen, aber auch Bürger, die – zum Teil deutlich – weniger bezahlen müssen.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer liegt seit 2023 unverändert auf 370 v.H..

Im Finanzplanungszeitraum 2027 bis 2029 ist ausweislich der momentanen Planung noch keine weitere Erhöhung der Hebesätze berücksichtigt. Im Rahmen der Haushaltsberatungen hat man es durch kurzfristige Maßnahmen geschafft, eine drohende deutliche Erhöhung der Hebesätze abzuwenden. Ob dies so bleiben kann, wird die weitere Entwicklung und insbesondere der Ausgang der laufenden Diskussionen zu haushaltsstrukturellen Veränderungen zeigen.



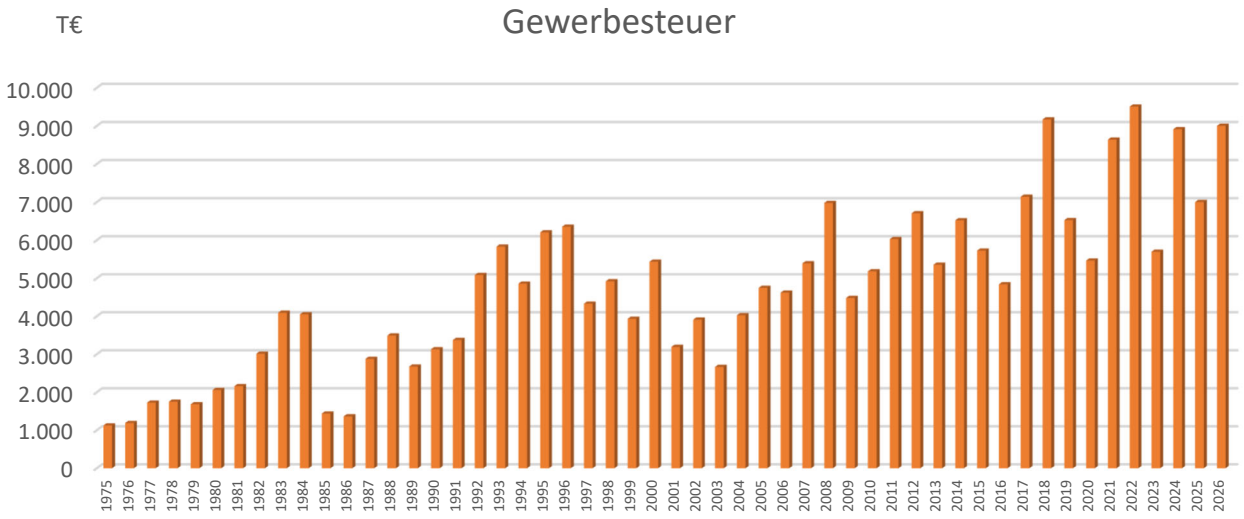
Im Vergleich mit dem aktuellen Landesschnitt des Jahres 2025 stellt sich hiernach die Situation in Rheinau wie folgt dar:

	Hebesatz 2026	Landesschnitt 2025
• Grundsteuer A	211 v.H.	453 v.H.
• Grundsteuer B	220 v.H.	323 v.H.
• Gewerbesteuer	370 v.H.	362 v.H.

Nachdem das Jahr 2024 mit einem Gewerbesteuerergebnis von 8,9 Mio. € geschlossen hat, wurde der Ansatz des Jahres 2025, obwohl der Stand der Vorauszahlungen zu Beginn des Jahres 2025 nur bei rd. 6 Mio. € gelegen hat, mit einem Betrag von 7 Mio. € angenommen. Wie im Zwischenbericht zum Haushalt 2025 ausgeführt, wird das Jahr 2025 nun voraussichtlich mit einem Ergebnis von 8,4 Mio. € schließen.

Der Stand der Vorauszahlungen beläuft sich zu Beginn des Jahres 2026 auf rd. 8 Mio. €. Im Rahmen der regelmäßigen Umfragen bei den großen Gewerbesteuerbetrieben wurde eine größere Gewerbesteuernachzahlung aus Vorjahren angekündigt, welche die Stadtkämmerei veranlasst hat, den Gewerbesteueransatz für 2026 insgesamt auf einen Betrag von 9 Mio. € zu taxieren.
Auf Grundlage dieser Entwicklung weist der historische Ergebnis-Korridor im Schnitt der vergangenen 10 Jahre einen Wert von 7,5 Mio. € auf. An dieser langfristigen Entwicklung, die auch die Schwankungen der Vorjahre inkludiert, orientiert sich die Stadtkämmerei regelmäßig beim Ansatz für die Gewerbesteuer im Finanzplanungszeitraum, weswegen ein Ansatz von 7,5 Mio. € für die Jahre 2027 bis 2029 festgelegt wurde.

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



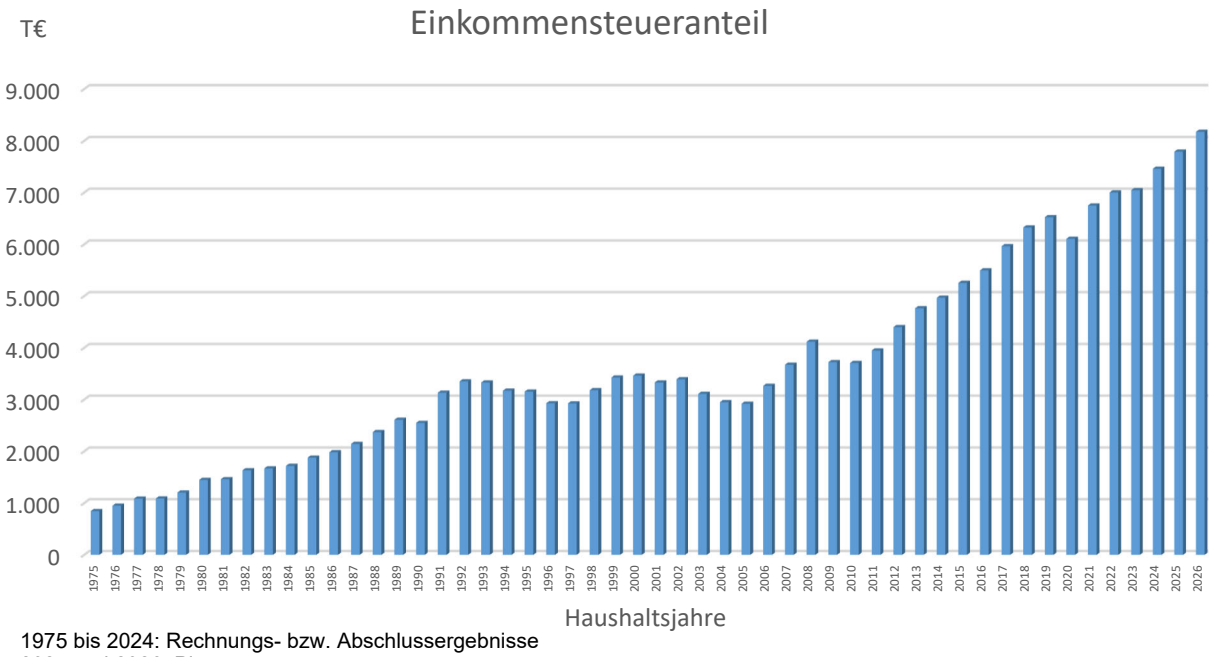
1975 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

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 8,52 Mrd. € zugrunde gelegt.

Mit einem ab 2024 geltenden Anteil von 0,09596 v.H. am geschätzten Landesaufkommen kann die Stadt Rheinau im Jahr 2026 mit Erträgen beim Einkommensteueranteil von 8.174 T€ rechnen. Im Vergleich mit dem Jahr 2025 entspricht das einem Plus von 382 T€.

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



1975 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

Beim **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wird es ausweislich der Herbst-Steuerschätzung 2025 im Vergleich mit der Prognose für das Jahr 2026 aus der Herbst-Steuerschätzung 2024 einen deutlichen Zuwachs geben. Dieser Zuwachs, der sich über den gesamten Finanzplanungszeitraum bis 2029 hinwegzieht, beruht auf Kompensationsleistungen, die der Bund zum Ausgleich von Steuerrückgängen bei der Einkommen- und Gewerbesteuer durch die von ihm veranlassten konjunkturbedingten Steuerrechtsänderungen (z.B. den sog. „Investitionsbooster“) den Kommunen gewährt hat. Die Kompensation erfolgt über eine temporäre Erhöhung des kommunalen Umsatzsteueranteils durch Festbeträge, die in den Jahren 2026 bis 2030 für einen Ausgleich sorgen, danach aber wieder abgebaut werden sollen, weil man davon ausgeht, dass die konjunkturellen Maßnahmen des Bundes zu einem wirtschaftlichen Aufschwung führen, durch welchen auch die Kommunen über deren Ertragssteueraufkommen wieder profitieren werden.
Nachdem die Stadt Rheinau insbesondere bei der Gewerbesteuer - derzeit zumindest - keine unmittelbar belastende Wirkung der steuerrechtlichen Maßnahmen des Bundes bemerkt, handelt es sich bei den erhöhten Umsatzsteueranteilen um zusätzliche Erträge, die zu einer Entlastung des vorliegenden Haushalts- und Finanzplanungszeitraums beitragen.

Ausgehend von dem für 2026 mitgeteilten Umsatzsteueranteil für die baden-württembergischen Gemeinden von 1,431 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 1.324 T€ für den städtischen Haushalt zu rechnen. Dies sind wegen der oben beschriebenen Kompensationszahlungen 236 T€ oder 22 % mehr als 2025.

Die Zuweisungen aus dem **Familienleistungsausgleich** werden bei einem prognostizierten Landesanteil von 667 Mio. € (Vorjahr: 638 Mio. €) für die Stadt Rheinau bei rd. 640 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 Aufkommen von 65 T€ zu rechnen.

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

Auch im Jahr 2025 hat sich die **Vergnügungssteuer** mit einem zu erwartenden Gesamtaufkommen von 275 T€ nicht mehr so stark wie noch in den Vorjahren gezeigt. Insoweit wurde auch im Jahr 2026 mit einem (optimistischen) Ansatz von 300 T€ gerechnet. Ab dem Jahr 2027 wird erneut von einem Zuwachs von 170 T€ ausgegangen. Ausweislich überschlägiger Schätzungen müsste dies der Steuerbetrag sein, der für den ab dem Jahr 2027 anzunehmenden Betrieb einer Vergnügungsstätte (Spielhalle) anfallen wird.

1.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

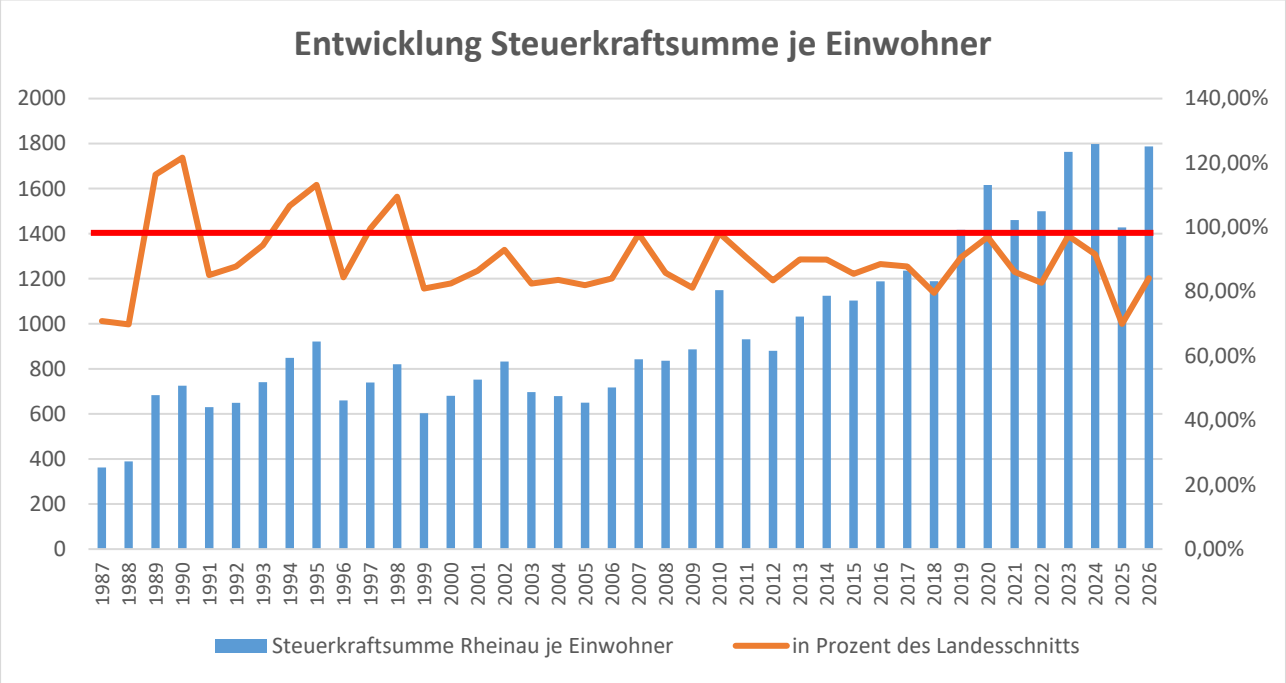
Die **allgemeinen Zuweisungen**, die die Stadt aus dem Finanzausgleich erhält, sowie die **produktbezogenen Zuweisungen**, die teilweise im Finanzausgleich, teilweise in Sondervorschriften geregelt sind, entwickeln sich voraussichtlich wie folgt:

Zuweisungen und Zuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	T€	T€	T€
Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft	5.456	6.801	4.330
Kommunale Investitionspauschale	1.963	1.955	1.362
Produktbezogene Zuweisungen	4.637	4.523	4.357
Gesamterträge	**12.056**	**13.279**	**10.049**

Allgemeine Zuweisungen (Finanzausgleich)

Die Stadt hat in 2026 eine auf der Steuerkraft des Jahres 2024 basierende **Steuerkraftsumme** von 20.339.921 € (Vorjahr: 16.181.828 €) aufzuweisen. Dies sind fast 4,2 Mio. € mehr als im Jahr 2025. Im Jahr 2025 ergab sich ein Rückgang gegenüber 2024 in exakt derselben Größenordnung, was damals eine Folge der sehr niedrigen Gewerbesteuereinzahlungen des Jahres 2023 war. Die Entwicklung für 2026 zeigt, dass die Gewerbesteuer wieder auf das Niveau vergangener Jahre zurückgefunden hat.

Mit 1.787 €/Ew (Vorjahr: 1.431 €/Ew) liegt die Stadt mit ihrer Steuerkraftsumme im Jahr 2026 trotzdem weiterhin unterhalb des Landesdurchschnitts (bei rd. 84,2 %), welcher mit 2.123 €/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 seit vielen Jahren eine unterdurchschnittliche Steuerkraft hat. 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 jetzt 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 Bedarfsmesszahl B ausgedrückt, die sich wie die Bedarfsmesszahl A auch aus einem Kopfbetrag errechnet, welcher – gewichtet nach einer Flächenkomponente - auf die Einwohnerzahl angewendet wird.

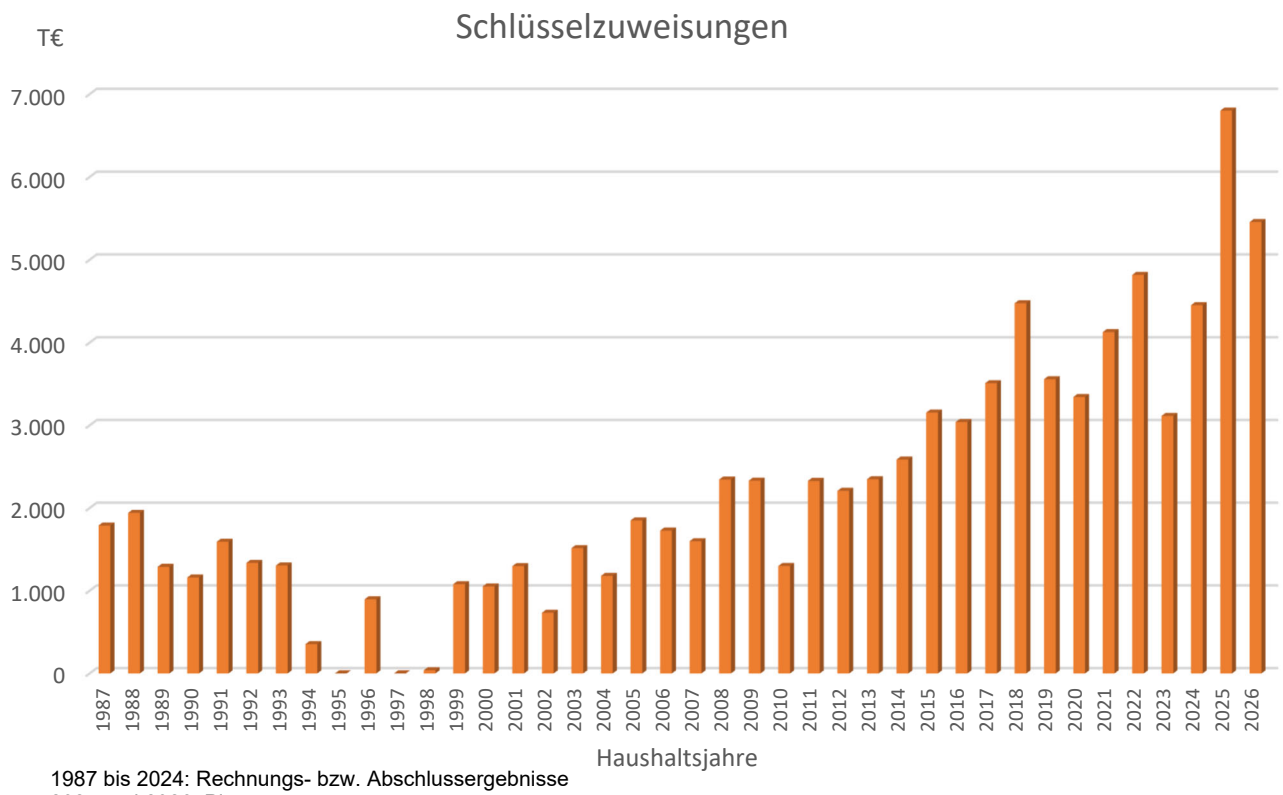
Der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B beläuft sich immer auf einen gesetzlich festgelegten Anteil von 5 % am Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A. Entsprechend dem Haushaltserlass und den Auswirkungen der November-Steuerschätzung beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl A auf 1.791 €. Demnach beläuft sich der Grundbetrag für die Bedarfsmesszahl B auf 89,60 € (5 %).

Aus dem Grundbetrag A lässt sich ausweislich der anzusetzenden Einwohnerzahl der Stadt von 11.382 Einwohnern ein Kopfbetrag A von 1.987,50 € je Einwohner ermitteln. Der Kopfbetrag B beläuft sich unter Berücksichtigung von Gemarkungsfläche und Einwohnerzahl auf 93,30 € je Einwohner. Aus der Summe dieser Kopfbeträge entwickelt sich multipliziert mit der maßgebenden Einwohnerzahl die sog. **Bedarfsmesszahl**. Diese wird für die Stadt Rheinau voraussichtlich 23.683.666 € betragen.

Die **Steuerkraftmesszahl** (Steuerkraftsumme ohne Schlüsselzuweisungen) liegt 2026 mit 15.889.114 € um 7.794.552 € (Vorjahr: 9.510.458 €) unter der Bedarfsmesszahl, so dass die Stadt aus diesem Unterschiedsbetrag (sog. **Schlüsselzahl**) in 2026 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 5.456.100 €. Dies sind infolge der deutlich niedrigeren Steuerkraft rd. 1.201 T€ weniger als im Vorjahr.

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

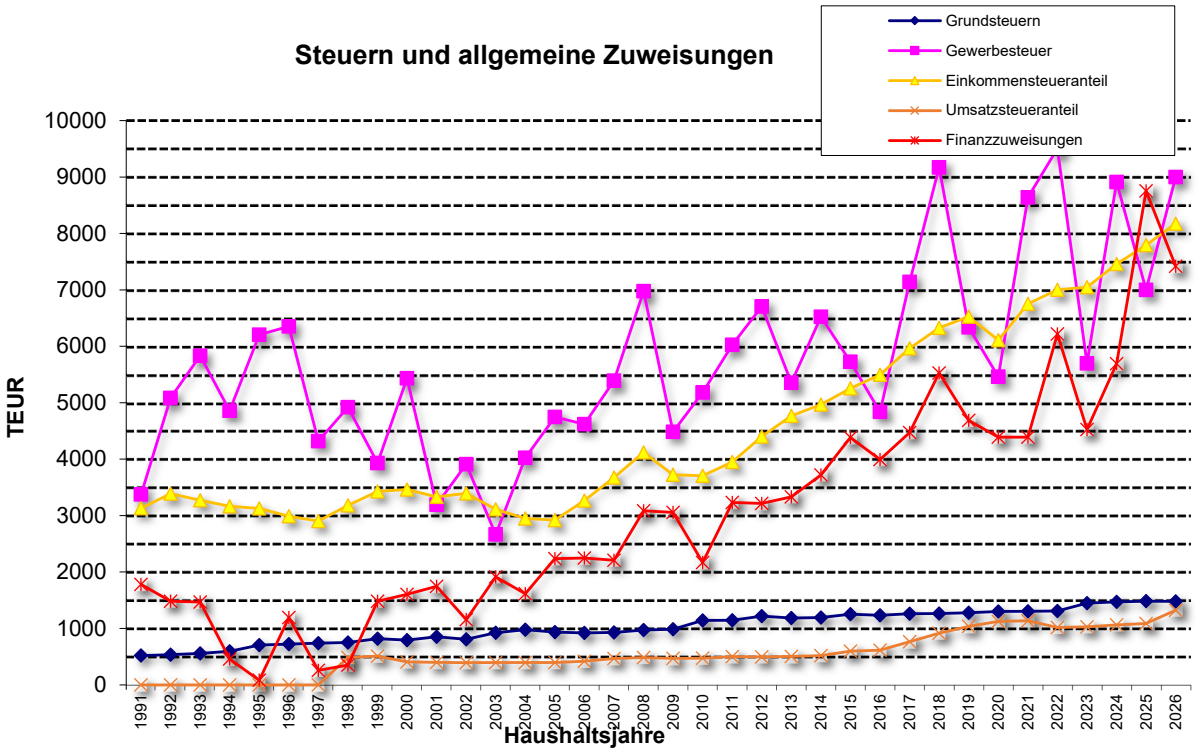


1987 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

Die **kommunale Investitionspauschale** wurde mit 150,00 € je gewichtetem Einwohner angenommen (Vorjahr: 138,00 €). Infolge der unterdurchschnittlichen Steuerkraft ist die anrechenbare Einwohnerzahl mit 13.089 Einwohnern höher als die tatsächliche Einwohnerzahl. Die kommunale Investitionspauschale erbringt Erträge in Höhe von 1.963.300 € (Vorjahr: 1.955.300 €).

In der Summe plant die Stadt bei den sog. allgemeinen Zuweisungen insgesamt mit einem Betrag von 7.419 T€. Im Jahr 2025 hat diese Summe 8.756 T€ betragen. Aufgrund des besseren Steuerjahres 2024 sinken die Schlüsselzuweisungen im Finanzausgleich somit um einen Betrag von rd. 1,34 Mio. €.

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



1988 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

Produktbezogene Zuweisungen

An **produktbezogenen Zuweisungen und Zuschüssen vom Land bzw. vom Landkreis** sind 4.615 T€ (Vorjahr: 4.523 T€) veranschlagt, was einem Plus von 92 T€ entspricht.

Die positive Veränderung im Jahr 2026 resultiert im Wesentlichen aus Folgendem:

Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration (Zuweisung nach § 29f FAG)	+ 22 T€
Zuwendungen für Schulsozialarbeit	+ 8 T€
Zuwendungen aus Sachkostenbeiträgen für die Rheinauer Schulen	+ 68 T€
Zuwendungen zur Kindergartenförderung und Förderung der Kleinkindbetreuung, incl. Gute-Kita-Gesetz	+ 257 T€
Zuwendung aus dem Landessanierungsprogramm „Sanierungsgebiet Rheinstraße II“	- 72 T€
Zuwendungen im Bereich der Forstwirtschaft	- 15 T€
Zuwendungen für die energetische Sanierung von Gebäuden	- 98 T€
Zuwendungen für Klimaschutzmanagement	- 69 T€

1.1.3 AUFGELÖSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE

AUFGELÖSTE INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -BEITRÄGE	ANSATZ 2026	ANSATZ 2025	ERGEBNIS 2024
	T€	T€	T€
Auflösung von Investitionszuweisungen	231	244	231
Auflösung von Beiträgen	155	156	162
Gesamterträge	**386**	**400**	**393**

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 2026 ergeben sich aus der Hochrechnung der Anlagenbuchhaltung folgende Positionen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 230.800 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen 155.700 €

Gesamt: 386.500 €

1.1.4 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

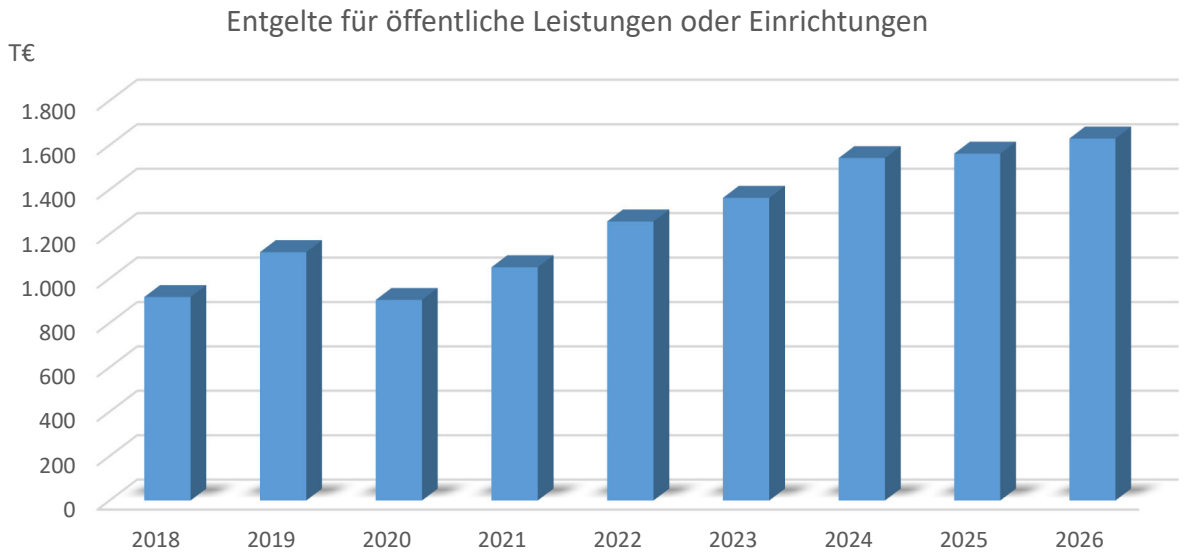
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	T€	T€	T€
Verwaltungsgebühren	135	131	133
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.495	1.430	1.409
Gesamterträge	**1.630**	**1.562**	**1.542**

Das Aufkommen aus den **Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen** liegt gegenüber 2025 um rd. 68 T€ höher. Dies beruht im Wesentlichen auf folgenden Veränderungen:

- Wegfall der Erträge für das Amtliche Mitteilungsblatt - 17 T€
- Erträge aus Kostenersätze im Bereich der Feuerwehr + 20 T€
- Erträge aus Gebühren für die verlässliche Grundschule + 6 T€
- Erträge aus Elternbeiträgen in der Produktgruppe „Tageseinrichtungen für Kinder“ infolge der Erhöhung der Kindergartengebühren, incl. der Verpflegungsgebühren + 14 T€
- Erträge aus Nutzungsgebühren für Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte + 38 T€

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



2018 bis 2024: Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

1.1.5 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

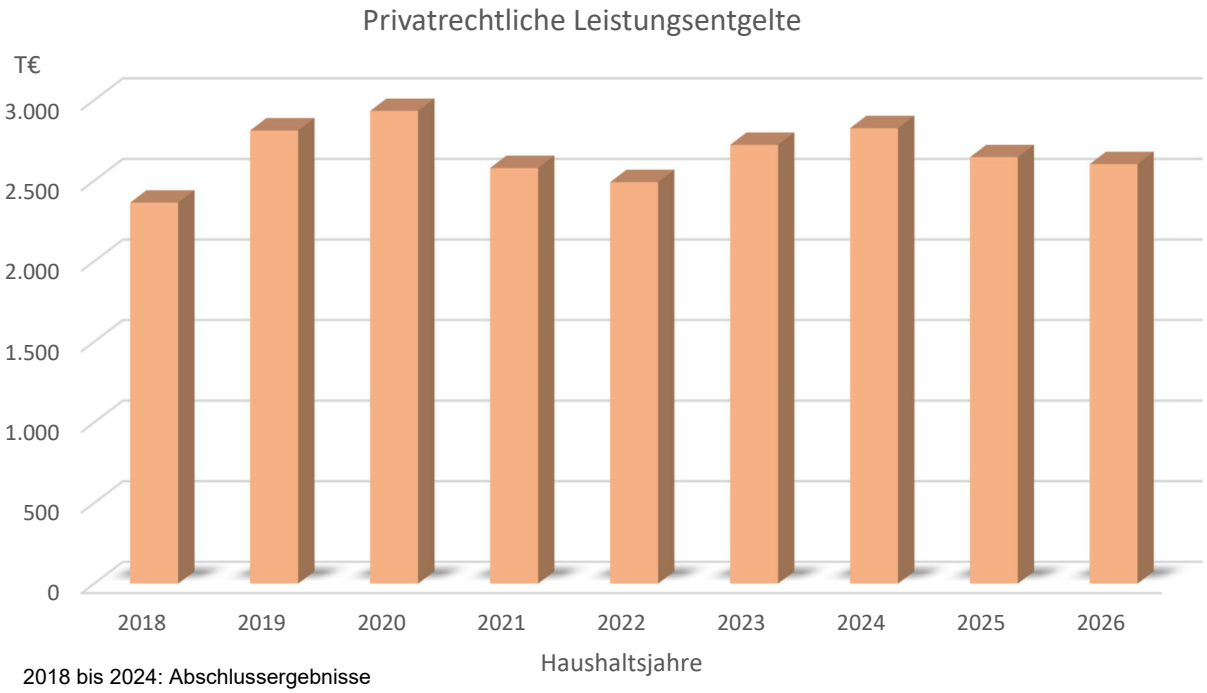
Bei dieser Ertragsgruppe sind veranschlagt:

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2025**	**Ergebnis 2024**
	T€	T€	T€
Mieten und Pachten	1.947	2.032	2.100
Erträge aus Verkauf	536	546	525
Sonstige Entgelte	120	68	201
Gesamterträge	**2.603**	**2.646**	**2.826**

Bei den **Privatrechtlichen Leistungsentgelten** wird im Jahr 2026 mit einem Rückgang von insgesamt rd. 43 T€ geplant. Zu dieser Veränderung haben wesentlich beigetragen:

- Kiespacht - 60 T€
- Veräußerung von Vermögensgegenständen - 19 T€
- Gutschriften aus dem Programm „Job-Bike“ + 11 T€
- Erlöse aus dem Holzverkauf + 9 T€
- Versicherungsersatz Waldhütte +46 T€
- Sonstige Miet- und Pachterlöse - 25 T€

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



2018 bis 2024: Abschlussergebnisse
2025 und 2026: 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 2026 auf 983 T€ und liegen damit in der Summe um rd. 4 T€ unter 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. 700 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 29 T€ höher – auf 865 T€.

Der größte Teil der **Zinserträge** entsteht aus Trägerdarlehen, die die Stadt an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung gewährt hat. Diese steigen im Jahr 2026 um 27 T€ auf einen Betrag von 538 T€ an. Daneben wird mit Zinserträgen aus Geldanlagen in einem unveränderten Umfang von 200 T€ kalkuliert.

Gewinnanteile aus Unternehmensbeteiligungen sind im Jahr 2026 wie folgt veranschlagt:

➔ Eigenbetrieb FriedWald 127 T€ (+2 T€ gegenüber 2025)

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 2026 nur einen geringfügigen Ansatz von 1.000 € für aktivierungsfähige Eigenleistungen planerisch 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 2026	ANSATZ 2025	ERGEBNIS 2024
	T€	T€	T€
Konzessionsabgaben	416	410	455
Bußgelder	22	10	16
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben u.a.	44	44	76
Auflösung von sonstigen Sonderposten und Herabsetzung von Wertberichtigungen	104	104	52
Andere sonstige ordentliche Erträge	45	45	52
Gesamterträge	**630**	**613**	**651**

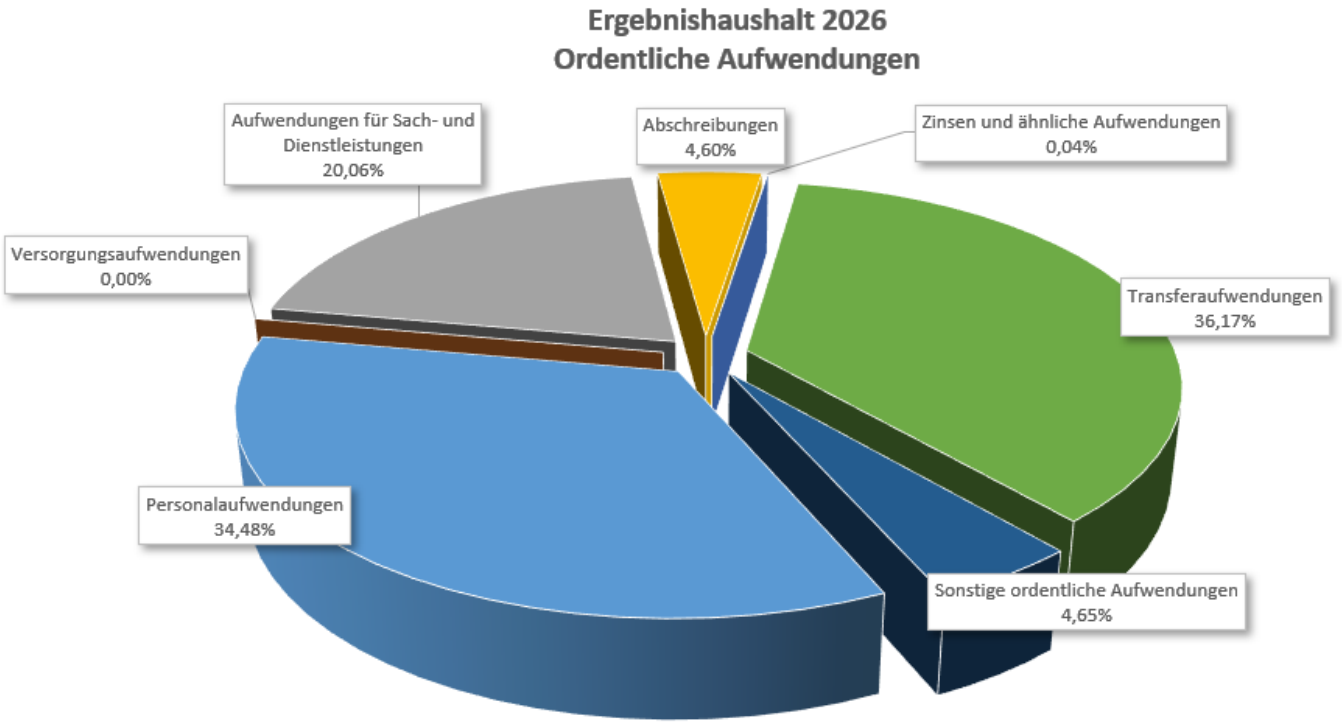
Die **Konzessionsabgabe**, die die Stadt von Seiten des Stromnetzbetreibers sowie des Gasnetzbetreibers erhält, wird entsprechend dem Rechnungsergebnis des Jahres 2024 im Jahr 2026 nur noch mit rd. 285 T€ taxiert. Damit sinkt diese wichtige Einnahmequelle für den Stadthaushalt erneut weiter ab. Gegenüber 2025 werden rd. 23 T€ weniger erwartet.

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. 96 T€ eingeplant. Vom Zweckverband GWV Korkerwald können ausweislich der dortigen Wirtschaftsplanung rd. 21 T€ Konzessionsabgabe beansprucht werden. Im Zuge der schrittweise beschlossenen Erhöhung der Wassergebühren, soll es dem Zweckverband in den Jahre 2027 bis 2029 möglich sein, die volle Konzessionsabgabe einschließlich der Nachholung von noch ausstehenden Abgabezahlungen aus den Vorjahren zu leisten.

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
12	Personalaufwendungen	12.509.478	13.773.600	**14.223.000**	14.584.400	14.946.800	15.326.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.274.552	8.659.900	**8.275.600**	7.581.700	7.491.400	7.755.700
15	Abschreibungen	2.105.522	1.884.300	**1.896.500**	1.934.800	1.960.500	2.511.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.210	16.300	**15.900**	16.000	16.200	150.300
17	Transferaufwendungen	13.566.591	12.185.000	**14.923.100**	16.030.500	16.016.300	15.787.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.522.854	2.257.800	**1.919.400**	1.171.800	1.118.600	1.159.400
19	Ordentliche Aufwendungen	37.008.207	38.776.900	**41.253.500**	41.319.200	41.549.800	42.691.400



1.2.1 Personalaufwendungen und Versorgungsaufwendungen

Nach dem Stellenplan der Stadt sollen im Jahr 2026 insgesamt 11,00 Beamte sowie 173,38 Beschäftigte, zusammen 184,38 Stellen (2025: 189,23 Stellen), in einem Dienstverhältnis bzw. Arbeitsverhältnis zur Stadt Rheinau stehen.

Damit ist im Jahr 2026 eine Verringerung um 4,80 AK (Arbeitszeitanteile = AK) zu verzeichnen. Die Stellenveränderungen verteilen sich auf folgende Aufgabenbereiche:

Wegfall Stelle Klimaschutzbeauftragte/r	-1,00 AK
Stadtkämmerei Wegfall Entgelterhebung Amtsblatt	-0,05 AK
Abrundung Bedarf Kindergärten	-0,06 AK
Ergänzende Pflege Schulgarten Realschule Freistett	-0,04 AK
Geringfügige Beschäftigung in Memprechtshofen (an Bauhof/Hausmeister Nord)	-0,11 AK
Bauhof - Reduzierung wegen Geringfügigkeitsgrenze	-0,02 AK
Reinigung (Gebäude Feuerwehr Freistett 1 Std.)	+0,03 AK
Reinigung Archiv im Rathaus II (nicht benötigt)	-0,05 AK
Raumpflege Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße Verbleib bei Fremdreinigung	-1,70 AK
Forstwirtschaft Abbau Doppelbesetzung wegen Verrentung	-0,91 AK
Wegfall Amtsblattausträger wegen Outsourcing Amtsblatt	-0,80 AK
Einsparung Amtsbote Linx	-0,01 Ak
Darstellung Personalratstätigkeit	-0,13 Ak
Veränderungen im Stellenplan	**-4,85 AK**

Ohne die ehrenamtlichen Beschäftigungsverhältnisse, die bei der Aufwandsgruppe „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu führen sind, wird im Jahr 2026 mit Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 14.223.000 € (Vorjahreswert: 13.983.600 €, incl. Deckungsreserve) zu rechnen sein. Damit steigen die geplanten Personalaufwendungen im Vergleich zum Jahr 2025 um 239.400 € oder 1,71 % an.

Die Erhöhung der in den Teilhaushalten einzeln veranschlagten Personal- und Versorgungsaufwendungen für das Jahr 2026 in einem Umfang von 239.400 € setzt sich im Vergleich zum Jahr 2025 im Wesentlichen wie folgt zusammen:

Allgemeines:	
Tariferhöhung und Stufensteigerungen	+444.600 €
Besoldungserhöhung und Pensionsumlagen	53.400 €
Rücknahme der allgemeinen Rufbereitschaft	-25.000 €
Zwischensumme	**+473.000 €**
Steuerung und Service:	
Weiterbeschäftigung Azubi Verwaltung	+11.000 €
Einsparung Stellenanteile „Datenschutz“ (-0,40 Ak)	-28.300 €
Einsparung Zulage Datenschutzbeauftragter	-2.400 €
Rückkehr einer Beamtin aus Elternzeit (+0,50 AK, ab 07/26)	+17.900 €
Bauamt Höhergruppierung einer Stelle	+14.300 €
Kämmerei Rückkehr aus Elternzeit (Stelle konnte ein Jahr lang nicht besetzt werden)	+29.300 €
Einsparung Amtsblattausträger – Outsourcing zum 01.07.2025	-23.000 €
Wechsel von Beamten – Abfindung der Versorgungsbezüge	-30.300 €
Wegfall Stelle Klimaschutzbeauftragte/r	-46.300 €
Zwischensumme	**-57.800 €**

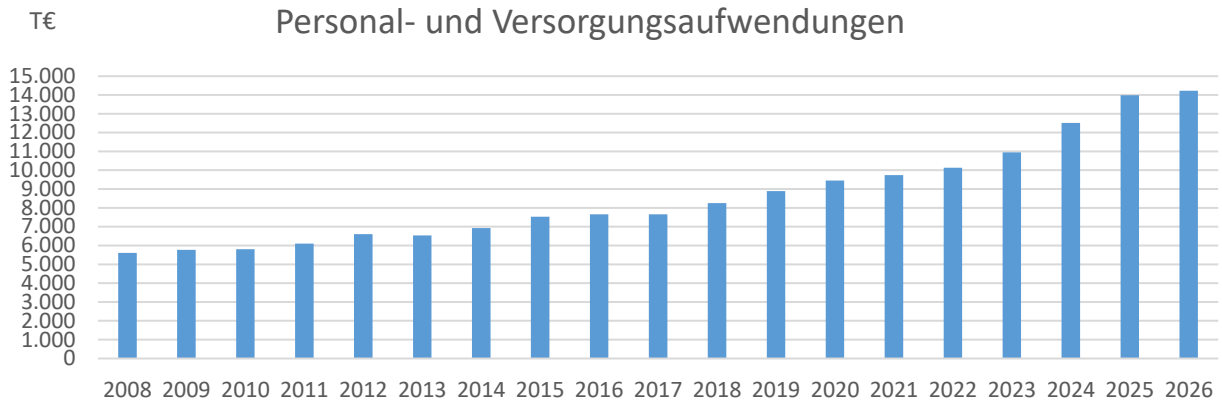
Gebäudemanagement:	
Reinigung Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße - Verbleib bei Fremdreinigung	-73.600 €
Reinigung – Feuerwehrgebäude (+0,03 AK)	+1.300 €
Zwischensumme	**-72.300 €**
Ordnungswesen:	
Einsparung Stellenanteile „Feuerwehrverwaltung“ (0,10 Ak)	-7.100 €
Integrationsbeauftragter (Höhergruppierung)	+2.200 €
Zwischensumme	**-4.900 €**
Archivwesen:	
Neubesetzung Stelle (unterjährige Wirkung)	-5.200 €
Zwischensumme	**-5.200 €**
Bibliothek:	
Neubesetzung Stelle (Höhergruppierung)	+2.600 €
Zwischensumme	**+2.600 €**
Schulen:	
Schulsozialarbeit (Höhergruppierung)	+7.300 €
Schulsekretariat (Ende Doppelbesetzung)	-36.800 €
Zwischensumme	**-29.500 €**
Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten):	
Altersteilzeit (Ende)	-26.900 €
Zwischensumme	**-26.900 €**
Bauhof:	
Reduzierung Stellenanteile „Verwaltung“ (-0,25 Ak)	-12.400 €
Zwischensumme	**-12.400 €**
Forstwirtschaft:	
Renteneintritt Waldarbeiter (ab 08/2025)	-27.200 €
Zwischensumme	**-27.200 €**
Gesamt	**+239.400 €**

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 34,48 % (Vorjahr: 35,52 %).

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



2008 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: 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 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	T€	T€	T€
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.650	1.976	1.610
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	983	1.036	664
Unterhaltung und Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	525	513	603
Mieten und Pachten	769	758	616
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	132	110	96
Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (ohne Betriebsstrom)	929	1.015	1.015
Versicherungen (Gebäude)	170	164	155
Reinigung	273	201	228
Haltung von Fahrzeugen	243	221	222
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	387	398	292
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.214	2.268	1.773
Gesamtaufwendungen	**8.276**	**8.660**	**7.275**

Im Vergleich mit dem Jahr 2025 sinken die Ansätze der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** insgesamt um 384 T€. Dies ist vor allem den Anstrengungen des Ausschusses für Planung und Bauwesen zu verdanken, der in seiner Sitzung am 25.10.2025 zahlreiche angemeldete Maßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gestrichen oder verschoben hat.

Zusammenfassend verteilen sich die Veränderungen auf die folgenden Positionen:

	Summe	+/-
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.650 T€	-325 T€
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	983 T€	-52 T€
Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen	525 T€	+12 T€
Mieten und Pachten	769 T€	+11 T€
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	132 T€	+22 T€
Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung	929 T€	-86 T€
Versicherungen	170 T€	+6 T€
Reinigung	273 T€	+72 T€
Haltung von Fahrzeugen	243 T€	+22 T€
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	387 T€	-11 T€
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.214 T€	-54 T€
	8.276 T€	**-384 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. 694 T€ (Vorjahr: rd. 461 T€) über den gesamten Gebäudebestand. Der vergleichsweise hohe Anstieg resultiert darauf, weil hohe Pauschalen für die Gebäudeunterhaltung, die im Jahr 2025 neu eingeführt wurden, sich ab dem Jahr 2026 verstetigt haben.

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 2026 gefunden haben, belaufen sich auf rd. 956 T€ (Vorjahr: rd. 1.545 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 **2025**:

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€

Für das Jahr **2026** sind folgende größere Maßnahmen geplant:

- Erweiterung Grundschule Freistett - Containeranlage zur Gewährleistung des Unterrichts während der Bauphase +276 T€
- Anschaffung von elektronischen Schließzylindern - Innentüren (Hallen) +120 T€
- Kindergarten Honau - Sanierung Dach und Fassade +102 T€
- Kindergarten/Festhalle Holzhausen - Erneuerung Fenster und Fassadenrenovierung Bereich Gymnastikhalle/Kindergarten +97 T€
- Bauhof - Abscheideranlage: Mängelbeseitigung nach Generalinspektion +40 T€
- Rathaus Memprechtshofen - Sanierung Fachwerkfassade +38 T€
- Realschule Rheinau - Erneuerung Fensterfront und Anbringung Jalousien Raum 17 +36 T€
- Gesamter Gebäudebestand: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung (Pauschale - Erhöhung) +30 T€
- Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim - Sanierung Fassade (hinterer Bereich) +28 T€
- Anne-Frank-Gymnasium - Erneuerung Beleuchtung Lehrerzimmer, Nebenräume und Foyer +24 T€
- Kindergarten Linx - Austausch Dachfenster +24 T€

Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

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

Im Vergleich mit dem Jahr 2025 ergibt sich im Saldo aller Positionen eine Aufwandsverminderung um 52 T€. Diese Veränderung lässt sich im Wesentlichen auf geringere Aufwendungen für die Straßenunterhaltung zurückführen, wo es im Jahr 2025 2 größere Einzelmaßnahmen in den Ortsteilen Freistett und Rheinbischofsheim gab.

Im Rahmen der Beratungen des Ausschusses für Planung und Bauwesen zum Haushalt 2026 ergaben sich vor allem bei der vorliegenden Aufwandsposition deutliche Entlastungen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum, weil nahezu sämtliche geplanten Straßenunterhaltungsmaßnahmen aus der Planung entfernt wurden. Zur Feststellung der Dringlichkeit soll zunächst eine gesonderte Prüfung erfolgen.

Unterhaltung und Erwerb von beweglichem Vermögen

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

- Sport- und Mehrzweckhallen – Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung +40 T€
- Kindergärten – Beschaffung von Einrichtungsgegenständen +18 T€
- Feuerwehr – Beschaffung von Ausrüstungsgegenständen -15 T€
- Gesamtverwaltung - Anschaffung Schreibtischleuchten -20 T€

Mieten und Pachten

Im Bereich der **Mieten und Pachten** begründet sich die um 11 T€ höhere Ansatzsumme auf vielen kleineren Positionen.

Energiekosten

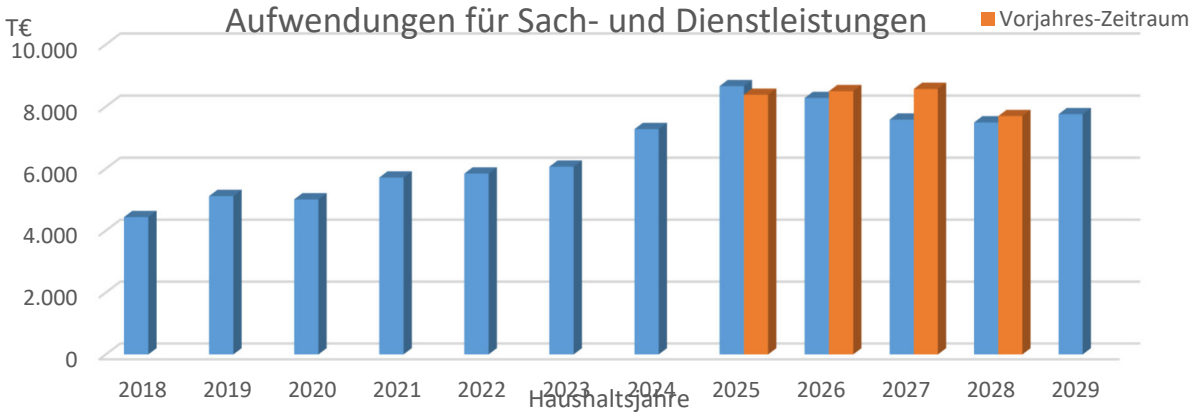
Im Vergleich mit dem Jahr 2025 kann im Jahr 2026 nochmals mit einem Rückgang der Energiekosten um rd. 86 T€ auf dann 929 T€ gerechnet werden. In den Folgejahren wird dann bei den Energiekosten von einer Seitwärtsbewegung auszugehen sein. Das Niveau wird jedoch deutlich über dem bleiben, welches vor der Ukraine-Krise vorherrschte. So ist momentan ein dauerhaft verbleibender jährlicher Mehraufwand für Energiekosten in einem Umfang von **rd. 300 T€** zu besorgen, was immerhin eine Steigerung der Energiekosten um rd. 50 % entspricht.

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)	-73 T€
Archiv - Restauration wegen hoher Schimmelbelastung von Archivgut	-26 T€
Stadt Rheinau: Jubiläum 50 Jahre	-25 T€
Kindergärten - Ersatzfilter für Luftreinigungsgeräte	-13 T€
Bürgermeisterwahl	+21 T€
Bürgerentscheid Kiesabbau Diersheim	+20 T€
EDV – Preissteigerung für das Microsoft Exchange-System	+12 T€
Personalwesen – Mehrkosten für Personalverwaltung durch KVBW	+7 T€
Personalwesen - Mehrkosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF	+7 T€
Personalwesen – Einführung eines Bewerbermanagementsystems	+6 T€

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



2018 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze
2027 bis 2029: Finanzplanung

Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2025 für den damaligen Finanzplanungszeitraum 2026 bis 2028. Die aktuell, d.h. für das Planjahr 2026 für diesen Zeitraum geplanten Aufwendungen liegen über alle Jahre hinweg erstmals wieder unter den Werten der Vorjahresplanungen, insgesamt um rd. 1.410 T€.
Ursache sind die Anstrengungen, die der Ausschuss für Planung und Bauwesen im Rahmen seiner Beratungen zum Haushalt am 25.10.2025 unternommen hat. In dieser Sitzung wurden in großem Umfang angemeldete Maßnahmen gestrichen oder zumindest zurückgestellt, so dass ein erstes Zeichen zu einer Reduzierung der laufenden Haushaltslasten gesetzt werden konnte.
Gerade die Entwicklung der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in den Jahren 2024 und 2025 waren eine der großen Sorgen und Ursache für die immer weiter ansteigenden negativen ordentlichen Ergebnisse und andererseits 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 wer-

den 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 2024 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 2025 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 2026 – auch unter Berücksichtigung der aktuellen Investitionen des Planjahres - folgende Positionen:

ABSCHREIBUNGEN	ANSATZ 2026	ANSATZ 2025	ERGEBNIS 2024
	T€	T€	T€
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	1.752	1.755	1.598
Abschreibungen auf Forderungen	80	80	459
Sonstige Abschreibungen (auch außerplanmäßig)	64	49	48
Gesamtaufwendungen	**1.897**	**1.884**	**2.106**

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 2024 erneut 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 2026 – gegenüber 2025 nahezu unverändert - auf 16 T€.

An dieser Position zeigt ein Blick auf das Finanzplanjahr 2029, was auf die Stadt infolge der Investitionsbedarfe im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum zukommen wird. Die vorgesehenen Kreditaufnahmen von 4,5 Mio. € im Jahr 2028 werden zu einem Anstieg in der vorliegenden Position führen. So ist ab 2029 von einer zusätzlichen Belastung von rd. 150 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 2026	ANSATZ 2025	ERGEBNIS 2024
	T€	T€	T€
Zuweisungen und Zuschüsse	2.881	2.687	2.272
Umlagen	12.043	9.498	11.294
Gesamtaufwendungen	**14.923**	**12.185**	**13.567**

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Gesamtaufwendungen für den Bereich der **Zuweisungen und Zuschüsse** betragen 2.881 T€ (Vorjahr: 2.687 T€). Sie liegen um rd. 194 T€ über dem Vorjahr.

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

- Betriebskostenumlage für die evangelischen Kindergärten +104 T€
- Verlustausgleich Hallenbad Freistett -34 T€
- Verlustausgleich Hallenbad Honau +107 T€
- Umlagen an den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland +16 T€

Die **Betriebskostenzuschüsse** für die evangelischen Kindergärten werden sich in 2026 auf 1.432.000 € (Vorjahr: 1.328.000 €) belaufen. Dies sind 104 T€ mehr als 2025.

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

An **Zweckverbandsumlagen** sind im Stadthaushalt 2026 Umlagen für den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland in Höhe von 223.700 € vorgesehen.

Die **Verlustausgleichszuweisungen** für die Hallenbäder Freistett und Honau im Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau liegen in Summe gegenüber 2025 mit 653 T€ um rd. 73T€ höher (Vorjahr 580 T€). Hiervon entfallen 425 T€ (Vorjahr: 458 T€) auf das Hallenbad Freistett und 228 T€ (Vorjahr: 122 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 nun endgültig für März 2026 vorgesehen ist. Für die Finanzplanjahre soll der Verlustausgleich im Hallenbad Honau nach derzeitiger Kalkulation im Mittel bei rd. 249 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

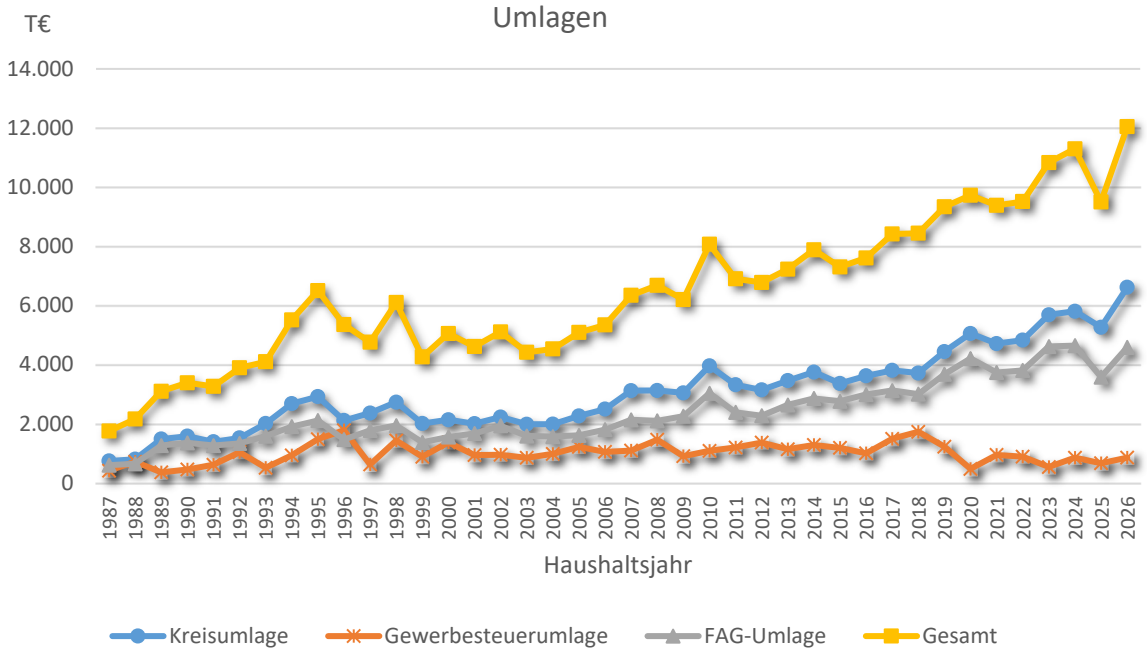
Die Belastung des Haushalts 2026 aus **Umlagen** an Bund, Land und Kreis erhöht sich gegenüber 2025 deutlich um rd. 2.545 T€. Dieser Anstieg resultiert zum einen aus den höher angesetzten Gewerbesteuererträgen (+189 T€) und zum anderen aus der um rd. 4,2 Mio. € höheren Steuerkraftsumme des Jahres 2026.

Die **Gewerbesteuerumlage** ist mit einem Betrag von 851.400 € zu veranschlagen. Dies sind infolge des um 2 Mio. € höheren Gewerbesteueransatzes 189 T€ mehr als im Vorjahr. Dabei wurde davon ausgegangen, dass der Gewerbesteuerumlagesatz von 35 v.H. unverändert bleibt.

Ausgehend von einer Steuerkraftsumme von 20,34 Mio. € (Vorjahr: 16,18 Mio. €) und einem Kreisumlagehebesatz von 32,50 v.H. ergibt sich eine **Kreisumlage** von 6.610.500 €. Gegenüber 2025 (5.259.100 €) sind dies 1.351.400 € mehr.

Die **Finanzausgleichsumlage** beträgt 4.580.600 €. Dies ist ein steuerkraftbedingter Anstieg um rd. 1.004 T€ gegenüber 2025.

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



1987 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen betragen in der Summe 2.015 T€. Diese Aufwandsgruppe setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Sonstige ordentliche Aufwendungen	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2025**	**Ergebnis 2024**
	T€	T€	T€
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	327	292	296
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	40	39	35
Geschäftsaufwendungen	769	951	544
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	247	238	221
Erstattungen	518	510	402
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18	18	24
Deckungsreserve	0	210	0
Gesamtaufwendungen	**2.015**	**2.258**	**1.523**

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit

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

Ehrenamtliche Entschädigung der Ortsvorsteher	+27 T€
Bürgermeisterwahl	+8 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 ein Rückgang von 183 T€ gegenüber den Vorjahresansätzen, die sich im Wesentlichen wie folgt begründen lässt:

Bebauungsplan Rheinau-Mitte	+214 T€
Breitbandversorgung: Netzplanung der Breitband Ortenau für den möglichen Anschluss von bebauten Grundstücken in Außenbereichen (z.B. Aussiedlerhöfe)	-150 T€
Landessanierungsprogramm: Sanierungsgebiet Rheinstraße II	-120 T€
Klimaschutzmanagement	-50 T€
Schulentwicklungskonzept	-20 T€
Datenschutz: Erstaufnahme	-20 T€
Stadtentwicklung: Flächennutzungsplan	-30 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 im Jahr 2025 Mittel in Höhe von 210 T€ für zu erwartende Tariferhöhungen vorsorglich in die Deckungsreserve eingestellt. Im Jahr 2026 ist derzeit kein Grund ersichtlich, Mittel für unvorhergesehene Maßnahmen zu reservieren.

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		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	+484.088	-46.800	-1.055.500	-1.815.500	-1.436.400	-1.109.500

Zunächst ist auf den ersten Blick ersichtlich, dass der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses in keinem der betrachteten Jahre im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum gelingt. Das Jahr 2026 ist hierbei das beste Jahr, in den Jahren 2027 bis 2029 liegen die Ergebnisse schlechter. Das Jahr 2026 sticht vor allem gegenüber 2027 mit einem kleineren negativen Ergebnis deshalb heraus, weil hohe Nachzahlungen bei der Gewerbesteuer erwartet werden, die eine einmalige Verbesserung von rd. 1,81 Mio. € ausmachen. Im Reigen der Finanzplanungsjahre 2027 bis 2029 ist jeweils eine leichte Verbesserung festzustellen. Diese Verbesserung beruht im Wesentlichen darauf, dass

gerade die in Rheinau enorm hohen Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden und Infrastrukturanlagen im Finanzplanungszeitraum regelmäßig sinken, weil die Bedarfsfeststellung für die Finanzplanjahre nur auf sehr groben bzw. unvollständigen Betrachtungen und Schätzungen beruht.

Hinzu kommt, dass das Jahr 2025 nach neuerer Hochrechnung nicht mit dem planerisch ausgewiesenen Fehlbetrag von 47 T€ abschließen wird. Einschließlich der noch nicht bekannten Haushaltsübertragungen ist mit einem Fehlbetrag in einer Größenordnung von rd. 1,95 Mio. € zu rechnen (vgl. hierzu die Ausführungen unter Abschnitt III).

Wie im Vorjahreszeitraum bereits angekündigt, ist die Stadt Rheinau im Jahr 2025 in vertiefte haushaltsstrukturelle Diskussionen eingestiegen. Dabei ist klar herausgearbeitet worden, dass es selbstverständlich viele äußere Einflüsse gibt, die gerade in den vergangenen drei Jahren enorme Veränderungen auf den Haushalt der Stadt Rheinau gehabt haben, allem voran die hohen tariflichen Steigerungen im öffentlichen Dienst und die Erhöhung des Kreisumlagehebesatzes im Ortenaukreis um 4 Prozentpunkte. Daneben setzt die Stadt im Bereich des Betriebs ihrer Gebäude und Infrastrukturanlagen in jüngster Zeit konsequent sämtliche sicherheitsrelevanten Erfordernisse um, was angesichts des Umfangs dieser Anlagen zu enormen Kostensteigerungen geführt hat.

Gerade was die exorbitanten tariflichen Lohnsteigerungen angeht, trifft der insoweit nicht beeinflussbare äußere Effekt auf ein eher hausgemachtes Problem, nämlich den Umfang des in der Stadt Rheinau beschäftigten Personals. Wie ein umfassender Kommunalvergleich im Rahmen der Diskussionen zur Haushaltsstruktur gezeigt hat, verfügt die Stadt Rheinau über rd. 30 Stellen mehr als der Schnitt vergleichbar großer Städte und Gemeinden. Allein das bringt angesichts der enormen tariflichen Steigerungen eine Kostenexplosion, die kaum mehr beherrschbar ist. Wenn man nur die Personalmehraufwendungen der Jahre 2024, 2025 und 2026 betrachtet, also den Unterschied zwischen dem Personalaufwand 2023 und 2026, dann ergibt sich eine jährliche Mehrbelastung von 3,35 Mio. €. Ohne diese zusätzliche Last wäre die momentane Problematik alleine schon gelöst. Alle Planjahre hätten einen sehr auskömmlichen Überschuss. Jedoch ist das Personal da und der Abbau desselben erfordert letztlich Veränderungen in der Aufgabenerfüllung, die nicht von heute auf morgen realisierbar sind.

In den geführten strukturellen Diskussionen war deshalb schnell zu erkennen, dass das erforderliche Aufbrechen von Strukturen nicht einfach sein wird und vor allem Zeit benötigt. Dabei wurde aber angesichts der Dimensionen auch deutlich, dass das momentane Defizit im Ergebnishaushalt nur schwerlich auf Null abgebaut werden kann. Ein Problem, welches Rheinau momentan mit der überwiegenden Mehrzahl an Städten und Gemeinden teilt, weswegen derzeit auf allen Ebenen für eine deutliche Verbesserung des steuerlichen Gesamtverbunds zugunsten der Gemeinden gerungen wird.

Städte und Gemeinden bekommen vom großen Steuerkuchen zu wenig ab. Diskussionen, wie diese bereits Ende der 60er Jahre geführt wurden und seinerzeit den kommunalen Anteil an der Einkommensteuer zum Ergebnis hatten, sind jetzt fast 60 Jahre später erneut zu führen und müssen auch heute eine nennenswerte dauerhafte strukturelle Neuverteilung der Finanzen zwischen Bund, Länder und Gemeinden zur Folge

haben. Die weltpolitischen, globalwirtschaftlichen und konjunkturellen Vorzeichen stehen jedoch für eine schnelle Einigung auf ein neues Verteilungsmodell denkbar schlecht. Aus diesem Grund verteilen Bund und Land derzeit nur „Trostpflaster“, wozu beim Bund das gewaltige Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ und beim Land Baden-Württemberg eine einmalige Leistung von 500 Mio. € gehören. Auch wenn hier nicht wenig Geld fließt, darf das nicht darüber hinwegtäuschen, dass damit die strukturellen und dauerhaften Finanzierungsprobleme der Städte und Gemeinden gelöst wären.

Zuzuwarten, bis es auf gesamtstaatlicher Ebene eine Lösung geben wird, wäre jedoch aus Sicht der Stadtkämmerei genauso falsch, wie auf ein schnelles Ergebnis der individuellen haushaltsstrukturellen Diskussionen zu hoffen. Beides wird nicht schnell genug kommen, um die unmittelbar bevorstehenden Probleme abzuwenden.

Aus diesem Grund hat sich der Gemeinderat im Rahmen der Diskussionen zum Haushalt im Ausschuss für Verwaltung und Finanzen entschlossen, jetzt sehr kurzfristig zu prüfen, ob man - wie andernorts - nicht auch pauschale Budgetkürzungen vornimmt oder - angesichts der seit Jahren sehr hohen Vorbelastungen aus Haushaltsübertragungen – die innerhalb eines Jahres nicht oder nicht vollständig realisierten bzw. ausgeführten Maßnahmen und Projekte beendet oder in anderer Form realisiert. Der Gemeinderat bzw. die einberufene Haushaltsstrukturkommission will sich zu diesem Zweck detaillierter mit den Budgets im Rheinauer Haushalt sowie mit den Haushaltsübertragungen befassen. Auf Grundlage einer entsprechenden Auswertung soll darüber entschieden werden, in welchen Budgets künftig in welcher Höhe Einsparungen zu erzielen sind oder wie künftig mit den Haushaltsübertragungen umgegangen wird, so dass im Finanzplanungszeitraum spätestens ab 2027 kurzfristige Einsparungen umgesetzt werden können.

Damit das oben beschriebene Liquiditätsziel bereits im vorliegenden Haushalt in den Planjahren ab 2027 planerisch umgesetzt werden kann, hat der Gemeinderat entschieden, in diesen Jahren mit dem Instrument des sog. globalen Minderaufwands zu arbeiten. Nach § 24 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung ist es zulässig, im Ergebnishaushalt eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 1 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen zu veranschlagen.

Dementsprechend wurde ein globaler Minderaufwand im Umfang von jeweils 1 Prozent der ordentlichen Aufwendungen in den Jahren 2027 bis 2029 in den Haushalt aufgenommen. Die Veranschlagung erfolgt im Teilhaushalt 8, Produktgruppe 6120. Es handelt sich dabei um folgende Einsparverpflichtungen:

- für 2027: -417.400 €
- für 2028: -419.700 €
- für 2029: -431.200 €

Entsprechend dem mit der Ausweisung der globalen Minderaufwendungen verbundenen Ziel wurde folgender Vermerk in die Erläuterungen aufgenommen:

„Im Laufe des Jahres 2026 sollen in allen Teilhaushalten Sparmöglichkeiten geprüft und realisiert werden, so dass die durch den globalen Minderaufwand vorgegebenen Haushaltsentlastungen ab dem Jahr 2027 erreicht werden.“

Mit dieser konkreten Einsparverpflichtung hat man erreicht, dass sich die Ergebnisse der Jahre 2027 bis 2029 in Summe um rd. 1,27 Mio. € verbessern. Viel wichtiger noch war jedoch das Ziel, die im Rahmen der Entwurfsplanung noch vorherrschenden negativen Zahlungsmittelflüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (vgl. Ziffer 2.1) zu beseitigen. Mindestziel war es, das Defizit im operativen Bereich auszugleichen und hieraus auch mindestens die Tilgungsverpflichtungen zu realisieren. Dies ist mit der selbstverordneten Einsparungsverpflichtung gelungen, so dass sich die operative Liquidität im Planungszeitraum nicht negativ auf den vorhandenen Liquiditätsbestand auswirkt und auch die Tilgungsverpflichtungen, insbesondere auch diejenigen, die aus den bevorstehenden Kreditaufnahmen folgen, aus der laufenden Liquidität bedient werden können.

Neben dieser Einsparverpflichtung hat der Gemeinderat im Rahmen der Haushaltsberatungen seine Bereitschaft erklärt, die Hundesteuer sowie verschiedene Gebühren ab dem Jahr 2027 zu erhöhen. Die hierzu erforderlichen Schritte wird die Stadtkämmerei im Laufe des Jahres 2026 abwickeln.

Ein wichtiger Nebeneffekt dieser Maßnahmen war es dann auch, dass die Verschuldung der Stadt nicht in die Höhe gelangt, wie diese im ersten Haushaltsentwurf zum jetzigen Haushalts- und Finanzplanungszeitraum ausgewiesen war. Auch das ist gelungen, so dass der beschlossene Haushalt nun auch entsprechend geringere Lasten durch gesunkene Zins- und Tilgungsleistungen ausweisen kann.

Letzteres ist auch deshalb wichtig, weil klar ist, dass im vorliegenden Haushalts- und Finanzplanungszeitraum 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. Und hierfür werden weitere hohe Investitionen erforderlich sein, deren Finanzierung offen ist und keinesfalls funktionieren wird, wenn sich nicht allerwenigstens das laufende Geschäft trägt und zusätzlich die für den Schuldendienst erforderlichen Mittel dauerhaft erwirtschaftet werden.

Behandlung des Ergebnisses

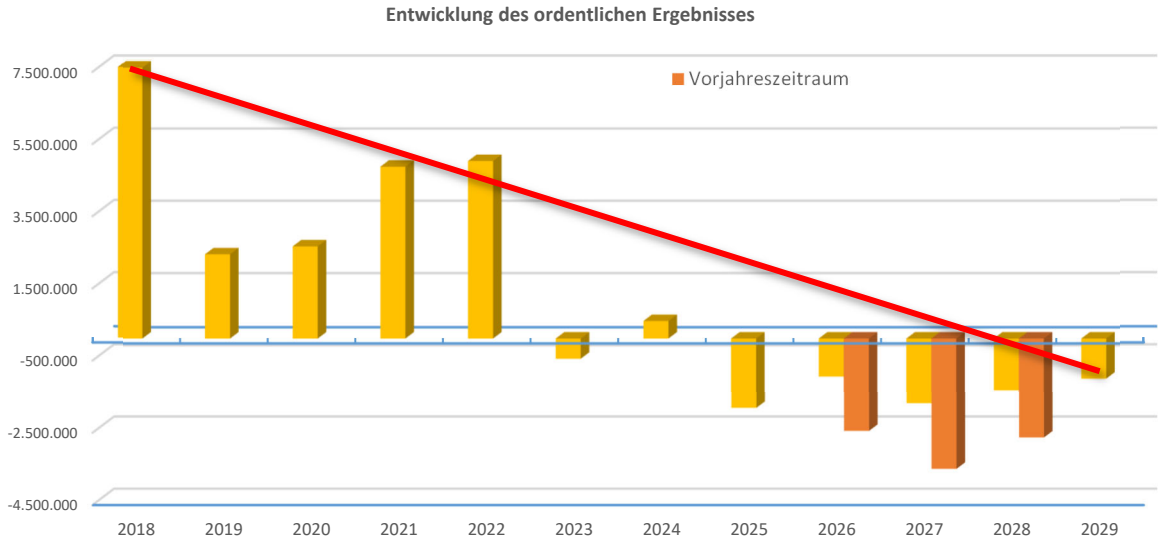
Infolge der bestehenden Rücklagen aus erwarteten Überschüssen der Jahre 2018 bis 2022 und 2024 ist der gesetzliche Haushaltsausgleich im gesamten Haushalts- und Finanzplanungszeitraum bis 2029 erreicht.

Nachdem aus den Jahren 2018 bis 2022 und 2024 Überschüsse in einer Gesamtsumme von rd. 22,7 Mio. € entstanden sind, stehen nach Abdeckung der Fehlbeträge aus den Jahren 2023 und 2025 noch rd. 20,2 Mio. € zur Verfügung. Diese Rücklagen sind zur Deckung der negativen Ergebnisse des Haushalts 2026 sowie der Finanzplanjahre 2027 bis 2029 einzusetzen und reichen aus, um einen ausgeglichenen Haushalt darzustellen. Ende 2029 stehen dann noch Überschussrücklagen in einer Größenordnung von rd. 14,8 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 2025 bis 2029 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 2024 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 2024: Vorläufige Abschlussergebnisse
2025: Aktueller Stand unter Berücksichtigung der Haushaltsübertragungen 2024
2026: Planansatz
2027-2029: Finanzplanung

Die rot gefärbten Balken zeigen einen Vergleich zu den Planungen des Jahres 2025 für den damaligen Planungszeitraum 2026 bis 2028. Das im aktuellen Planjahr 2026 für den Zeitraum 2026-2028 geplante Ordentliche Ergebnis liegt um rd. **4,7 Mio. € besser**. Dies ist hauptsächlich den Haushaltsberatungen zu verdanken, in denen der Ausschuss für Planung und Bauwesen ein deutliches Zeichen hin zu einer positiven Veränderung des Haushalts der Stadt Rheinau gesetzt hat.
Die rot dargestellte Trendlinie unterstreicht jedoch nach wie vor 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 entspricht diesen Anforderungen nicht und müsste 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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.888.550	18.407.600	**21.043.300**	0	20.440.200	20.978.000	21.236.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.023.127	13.279.300	**12.056.400**	0	11.838.700	11.867.400	12.928.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.482.306	1.561.500	**1.629.700**	0	1.722.700	1.782.100	1.798.300
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.936.841	2.646.000	**2.602.700**	0	2.672.200	2.786.200	2.848.800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	986.015	986.200	**982.600**	0	989.200	1.002.700	1.051.900
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.076.720	836.700	**865.400**	0	719.500	540.600	324.500
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	627.658	508.700	**526.300**	0	575.400	591.300	577.600
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.021.217	38.226.000	**39.706.400**	0	38.957.900	39.548.300	40.765.900
10	Personalauszahlungen	12.348.841	13.773.600	**14.223.000**	0	14.584.400	14.946.800	15.326.900
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.955.221	8.659.900	**8.275.600**	0	7.581.700	7.491.400	7.755.700
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	29.230	16.300	**15.900**	0	16.000	16.200	150.300
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.694.655	12.185.000	**14.923.100**	0	16.030.500	16.016.300	15.787.900
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.471.312	2.257.800	**1.919.400**	0	1.171.800	1.118.600	1.159.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.499.259	36.892.600	**39.357.000**	0	39.384.400	39.589.300	40.180.200
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.521.958	1.333.400	**349.400**	0	-426.500	-41.000	585.700

Der Finanzhaushalt zeigt in diesem Bereich die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen. Die Struktur ist genau so, 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 im Jahr 2024 und in dem durch günstige Wirkungen des Finanzausgleichs geprägten Jahr 2025 noch ein höherer positiver Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit entsteht, wird dieser bereits im Planjahr 2026 deutlich geringer sein. In den Finanzplanjahren 2027 und 2028 fällt der Saldo negativ aus. Durch kurzfristig vorgesehene Einsparverpflichtungen, hinterlegt durch die Veranschlagung von globalen Minderauszahlungen in den Jahren 2027 bis 2029, sowie durch angekündigte Abgabenerhöhungen, konnte erreicht werden, dass die für 2027 bis 2029 ausgewiesenen Salden aus dem operativen Cashflow in Summe positiv sind und darüber hinaus ausreichen, um den Tilgungsverpflichtungen des Kernhaushalts nachzukommen. Damit ist sichergestellt, dass die Stadt ihre laufenden Zahlungsverpflichtungen jederzeit erfüllen kann, denn Kreditaufnahmen dürfen in diesem Bereich nicht erfolgen und wären ohnedies aus guten Gründen wirtschaftlich auch nicht sinnvoll.

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 Einsparungen oder Belastungen der Bürgerinnen und Bürger zur Folge haben.

2.2 LIQUIDITÄTSVERÄNDERUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

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

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.044	22.000	**1.981.600**	0	1.304.000	9.715.400	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	76.359	66.400	**450.000**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	50.752	0	**0**	0	7.000.000	5.523.700	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194.155	88.400	**2.431.600**	0	8.304.000	15.239.100	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	194.836	95.000	**40.000**	0	40.000	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.744.494	1.893.400	**4.549.000**	10.293.900	6.970.600	18.963.300	1.430.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	606.868	548.900	**238.700**	0	75.000	75.000	75.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.266.937	87.200	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	28.981	163.900	**222.800**	0	126.000	78.000	78.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	43.249	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.885.363	2.788.400	**5.070.700**	10.293.900	7.231.800	19.176.500	1.643.200
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.691.208	-2.700.000	**-2.639.100**	10.293.900	1.072.200	-3.937.400	-1.643.200

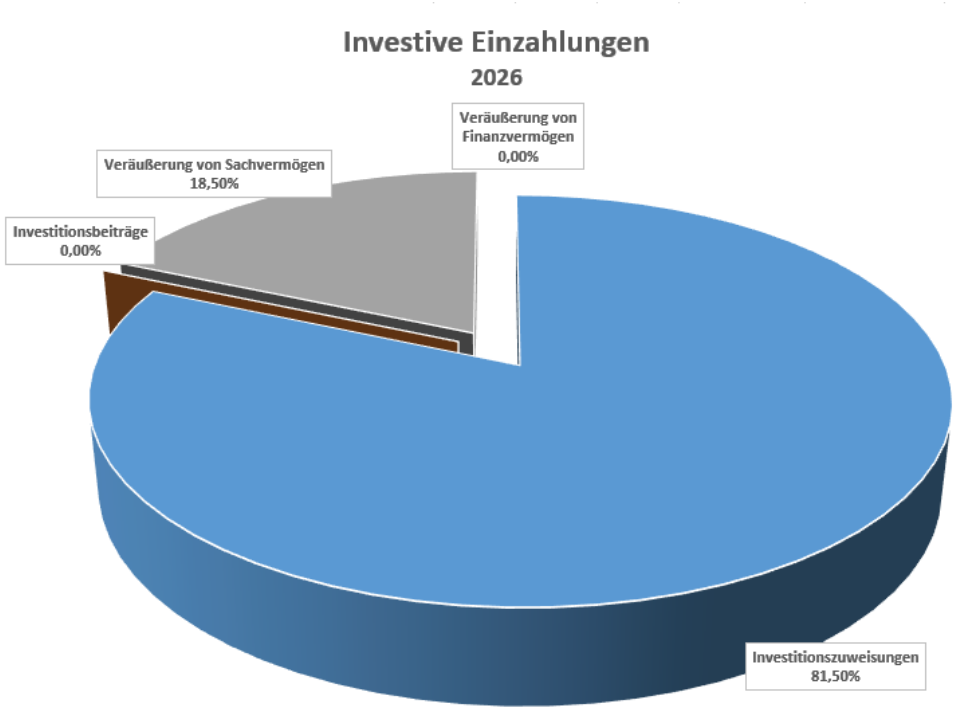
Investitionseinzahlungen in Höhe von 2.431.600 € stehen Investitionsauszahlungen in Höhe von 5.070.700 € entgegen, so dass im Saldo ein Liquiditätsmittelbedarf von **-2.639.100 €** entsteht.

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	**2024 Ergebnis**	**2025 Planung**	**2026 Planung**	**Veränderung 26/25**
	T€	T€	T€	in v.H.
Investitionszuweisungen	67	22	1.982	+8.909,1
Investitionsbeiträge	0	0	0	k.A.
Veräußerung von Sachvermögen	76	66	450	+581,8
Veräußerung von Finanzvermögen	51	0	0	k.A.
Summe	**194**	**88**	**2.432**	**+2.663,6**



2.2.1.1 INVESTITIONSZUWEISUNGEN

Die Stadt rechnet in 2026 mit dem Eingang von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen in folgenden Bereichen:

Katastrophenschutz: Sirenenanlagen (Sonderförderprogramm des Bundes)	160.000 €
Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau (Schulbauförderung des Landes Baden-Württemberg)	1.821.600 €
Gesamt	**1.981.600 €**

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 2026 keine Einzahlungen erwartet.

2.2.1.3 VERÄUßERUNG VON SACHVERMÖGEN

Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögen sind in Höhe von 450.000 € geplant. Hierbei handelt es sich um Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken.

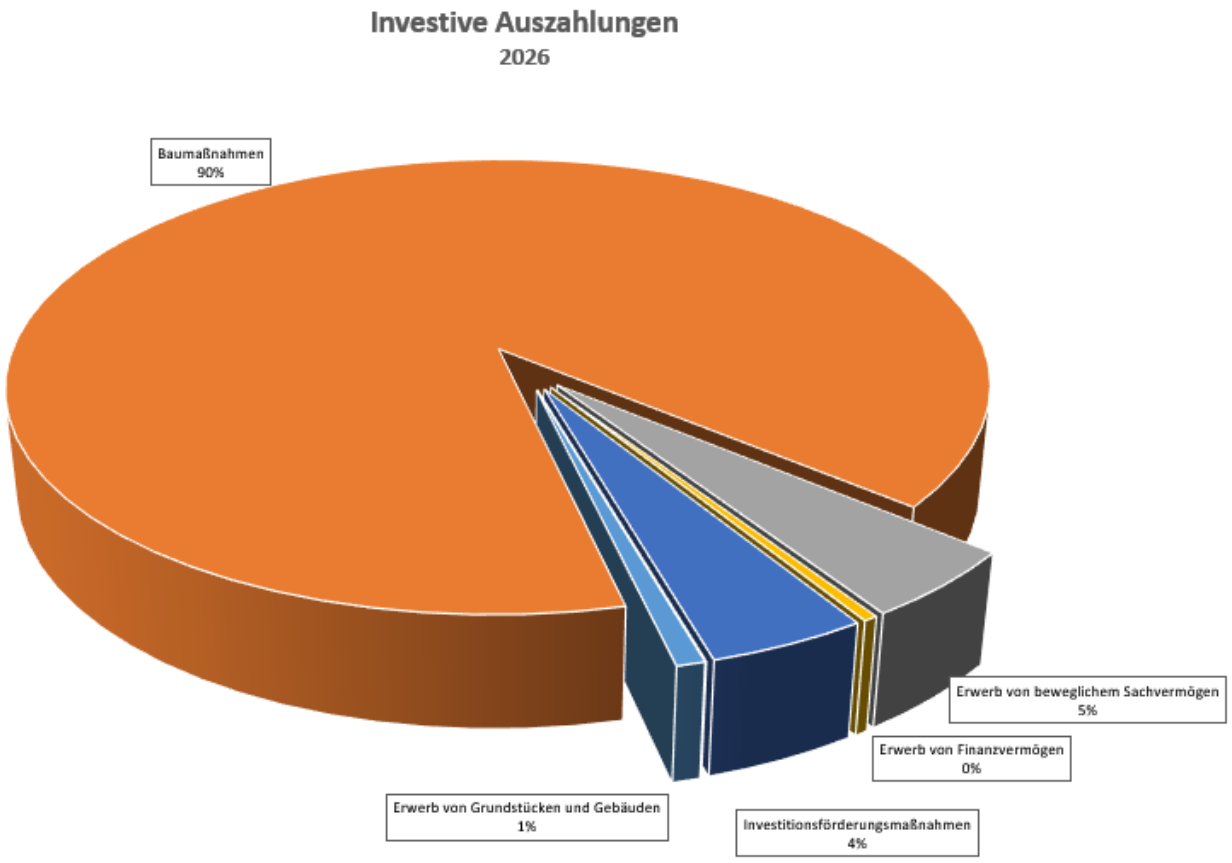
2.2.1.4 VERÄUßERUNG VON FINANZVERMÖGEN

Der Posten enthält die Rückzahlung von gewährten Ausleihungen. Hier werden im Jahr 2026 keine Einzahlungen erwartet.

2.2.2 INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN

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

INVESTITIONSAUSZAHLUNGEN	2024 Ergebnis T€	2025 Planung T€	2026 Planung T€	Veränderung 26/25 in v.H.
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	195	95	40	-57,9
Baumaßnahmen	1.744	1.893	4.549	+140,3
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	607	549	239	-56,5
Erwerb von Finanzvermögen	3.267	87	20	-77,0
Investitionsförderungsmaßnahmen	29	164	223	+36,0
Immaterielle Vermögensgegenstände	43	0	0	k.A.
Summe	**5.885**	**2.788**	**5.071**	**+81,9**



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 €
Gesamt	**40.000 €**

Für allgemeinen Grunderwerb ist eine Pauschale von 40.000 € vorgesehen.

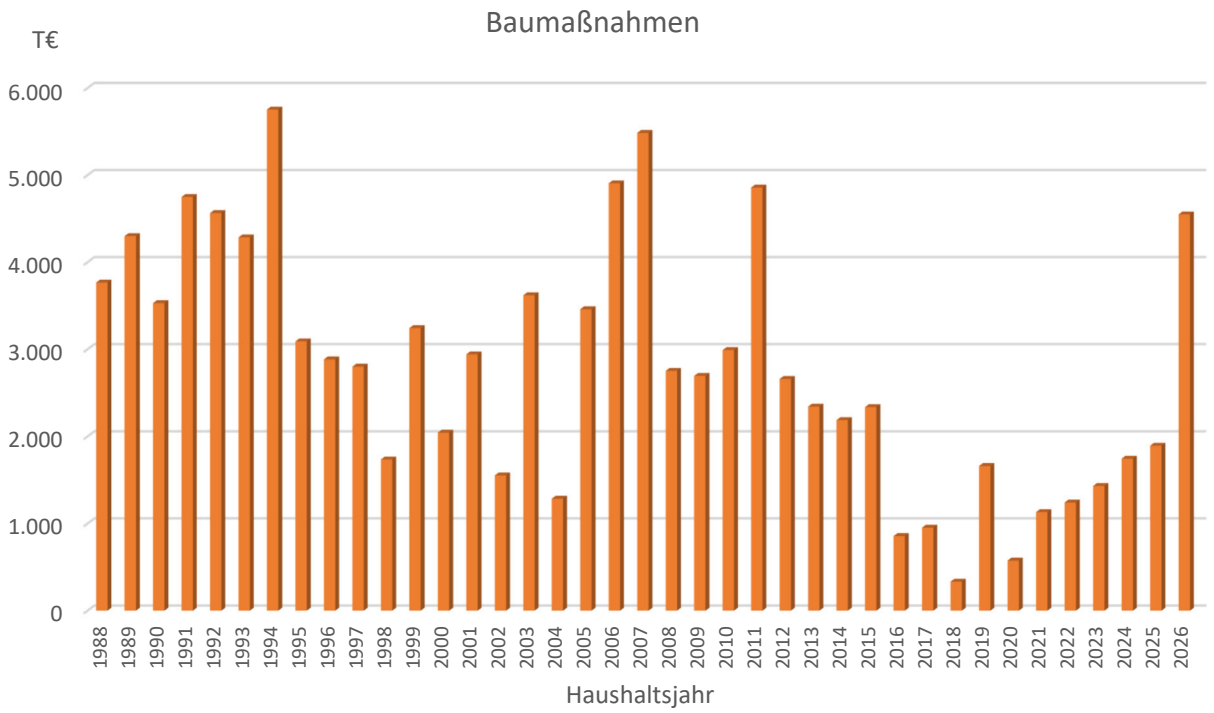
2.2.2.2 Baumaßnahmen

Mit **4.549.000 €** weist der Bauhaushalt der Stadt ein deutlich höheres Volumen aus als im Vorjahr. Das Plus von rd. 2,66 Mio. € entfällt vollumfänglich auf die im Jahr 2025 begonnene Maßnahme zur Erweiterung bzw. zum Umbau der Grundschule Freistett.

Der Betrag von 4.456.000 € verteilt sich mit 4.299.000 € auf Hochbaumaßnahmen und nur mit 250.000 € 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 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: Planansätze

2.2.2.3 ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Die Ansätze für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen belaufen sich in der Summe auf 238.700 €. Diese lassen sich wie folgt kategorisieren:

Fahrzeuge und bewegliche Sachen Feuerwehr und Katastrophenschutz	104.800 €
Bewegliche Sachen in Schulen	30.000 €
Sonstige bewegliche Sachen	103.900 €
Gesamt	**238.700 €**

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 2026 folgende Maßnahmen ausgewiesen:

Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland - Tilgungsumlage (Beteiligung)	20.200 €
Gesamt	**20.200 €**

2.2.2.5 Investitionsförderungsmaßnahmen

An Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen Dritter sieht der Stadthaushalt 2026 folgende Maßnahme vor:

Investitionsumlage an den Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	222.800 €
Gesamt	**222.800 €**

2.2.2.6 Immaterielle Vermögensgegenstände

Für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen sind im Jahr 2026 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 2026 sind für folgende Maßnahmen Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen, die allesamt im Jahr 2027 und 2028 zu Auszahlungen führen werden:

Sporthalle Freistett: Sanierung	1.300.000 €
Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	600.000 €
Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes	6.793.900 €
Baugebiet Rheinau-Mitte: Erschließung	1.600.000 €
Gesamt	**10.293.900 €**

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		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-3.169.250	-1.366.600	-2.289.700	+645.700	-3.978.400	-1.057.500

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. Wie ersichtlich, ist der Saldo in allen Jahren bis auf 2027 negativ, und dies auch unter Berücksichtigung einer Rückführung von Trägerdarlehen aus den Eigenbetrieben Stadtwerke und Abwasserbeseitigung in einem Umfang von 12,5 Mio. €. Ohne diese Rückführung wären die Salden noch negativer, was entsprechend 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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	4.500.000	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	**9.100**	0	4.400	0	113.800
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	**-9.100**	0	-4.400	4.500.000	-113.800

2.3.1 Kreditaufnahmen

Eine Kreditaufnahme für die Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Haushaltsjahres 2026 ist nicht erforderlich.

Im Jahr 2028 ist jetzt eine Kreditaufnahme in einem Umfang von 4,5 Mio. € vorgesehen. Infolge der verbesserten Zahlungszuflüsse im Ergebnishaushalt, der Streichung bzw. Verschiebung einiger Maßnahmen im investiven Bereich durch den Ausschuss für Planung und Bauwesen, der höheren Rückführung von Trägerdarlehen von den

Eigenbetrieben, der Veranschlagung von globalen Minderauszahlungen in einem Umfang von 1,3 Mio. € sowie infolge des in den Finanzplanungszeitraum mit 6,5 Mio. € eingeplanten Investitionsbudget aus dem Sondervermögen „Infrastruktur und Klimaneutralität“ konnte die Kreditbelastung des Haushalts gegenüber den Vorjahreserwartungen immerhin um 15,5 Mio. € verringert werden.

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		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	**-3.178.270**	**-1.375.700**	**-2.298.800**	**+641.300**	**+521.600**	**-1.171.300**
aufsaldiert			**-2.298.800**	**-1.657.500**	**-1.135.900**	**-2.307.200**

Im Saldo aller Liquiditätsveränderungen nimmt der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums um **2.307.200 €** ab.

Ausweislich Zeile 9 der Anlage 1 zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität beläuft sich der Bestand an voraussichtlich liquiden Mittel zum Jahresende 2025 auf **7.478.700 €**. In diesem Betrag sind auch die Mittel des Zukunftsfonds enthalten.

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

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 2026 eine voraussichtlich verfügbare Liquidität zur Eigenfinanzierung des Haushalts in Höhe von **3.216.700 €**.

Ausgehend von diesem Betrag und den Veränderungen der Liquidität im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum (-2.307.200 €) entwickelt sich der Liquiditätsmittelbestand zum Ende des Finanzplanungszeitraums wie folgt:

		Ansatz		Finanzplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Bestand an liquiden Eigenmitteln mit Vorbelegungen zum Ende des Haushaltsjahres		**3.216.700**	**917.900**	**1.559.200**	**2.080.800**	**909.500**
Mindestliquidität		**628.200**	**685.800**	**738.300**	**770.800**	**788.800**

Ende des Jahres 2029 beträgt der Liquiditätsmittelbestand dann noch insgesamt **909.500 €**.

Der gesetzliche Mindestbestand an liquiden Mitteln (Zeile 13 der Anlage 1) liegt im Jahr 2026 bei 685.800 € und steigt im Finanzplanungszeitraum auf 788.800 € an. Die auf Ende 2029 geplante Liquidität liegt geringfügig über 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 2024 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 2024 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 2029 wie folgt:

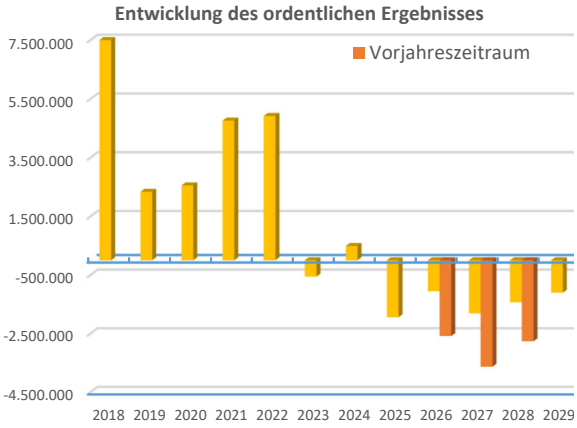
	Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Gesamtergebnis	**+484.088**	**-46.800**	**-1.055.500**	**-1.815.500**	**-1.436.400**	**-1.109.500**
Aktuelle Hochrechnung 2025		**-1.946.700**				

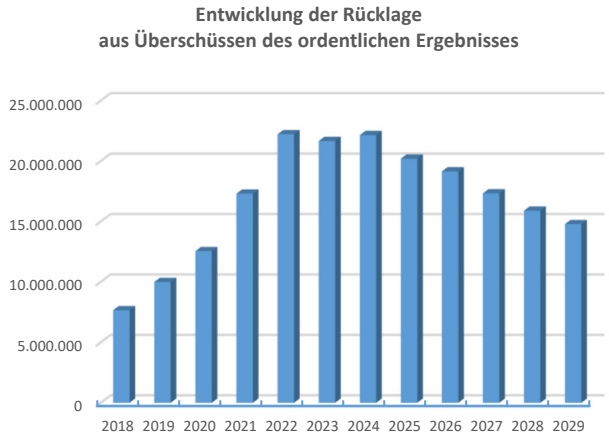
Nach dem Umstieg in das NKHR zum 01.01.2018 ist die Entwicklung der Eigenkapitalrücklagen ab diesem Zeitpunkt zu beobachten. Die ordentlichen Ergebnisse der Jahre 2018 bis 2022 waren positiv und haben insgesamt zu einer Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in einer Summe von 22.218 T€ geführt. Im Jahr 2023 hat sich erstmals ein negatives ordentliches Ergebnis von -559 T€ ergeben, welches aus der Ergebnisrücklage abzudecken ist. Das Jahr 2024 schließt wieder mit einem positiven ordentlichen Ergebnis von 484 T€, welches der Ergebnisrücklage zugeführt werden kann. Nach einer aktuellen Hochrechnung wird sich im Jahr 2025 einschließlich der in das Jahr 2025 übertragenen Haushaltsermächtigungen (3.482 T€) ein Fehlbetrag von -1.947 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. 20.198 T€ zum Ende des Jahres 2025.

Im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum weist das Ordentliche Ergebnis der Ergebnishaushalte im Saldo einen Fehlbetrag von **-5.416.900 €** auf. Die Entwicklung in den Jahren 2026 bis 2029 ist dabei in allen Jahren negativ und führt insgesamt zu einem Abbau von Eigenkapital, welcher entsprechend dem Haushaltsrecht über eine Inanspruchnahme der 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 2026 bis 2028) 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 2026 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 2024 geschaffene Rücklage wird ab dem Jahr 2025 abgebaut. Ohne ein strukturelles Eingreifen wird die Rücklage in den dem Finanzplanungszeitraum folgenden Jahren weiter absinken. Wenn die Rücklage verbraucht ist, 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 31.12.2024 auf 927 T€. Für das Jahr 2025 liegen noch keine Informationen vor.
Weitere Rückstellungen bestehen derzeit nicht.

Der Haushaltsplan 2026 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 01.01.2025	**22.420 €**
	(2 €/Ew)
+ Aufnahmen 2025	0 €
./. Tilgungen 2025	9.020 €
Stand auf 31.12.2025	**13.400 €**
	(1 €/Ew)
+ Neuaufnahmen	0 €
./. Tilgungen 2026	9.020 €
Voraussichtlicher Stand auf 31.12.2026	**4.380 €**
	(0 €/Ew)

Ausweislich der Schuldenstandsübersicht (Anlage 5) wird die Stadt im Kernhaushalt auf Ende des Jahres 2026 mit 4.380 € verschuldet sein. Der dahinter stehende Kredit wird am 15.02.2027 zurückgezahlt sein. Die Stadt ist danach (vorübergehend) im Kernhaushalt schuldenfrei.

Die Verschuldung entspricht 0,38 € je Einwohner. Der Landesdurchschnitt der entsprechenden Größenklassengruppe für den Stadthaushalt beträgt 511 €/Ew für 2024.

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 wider.

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.

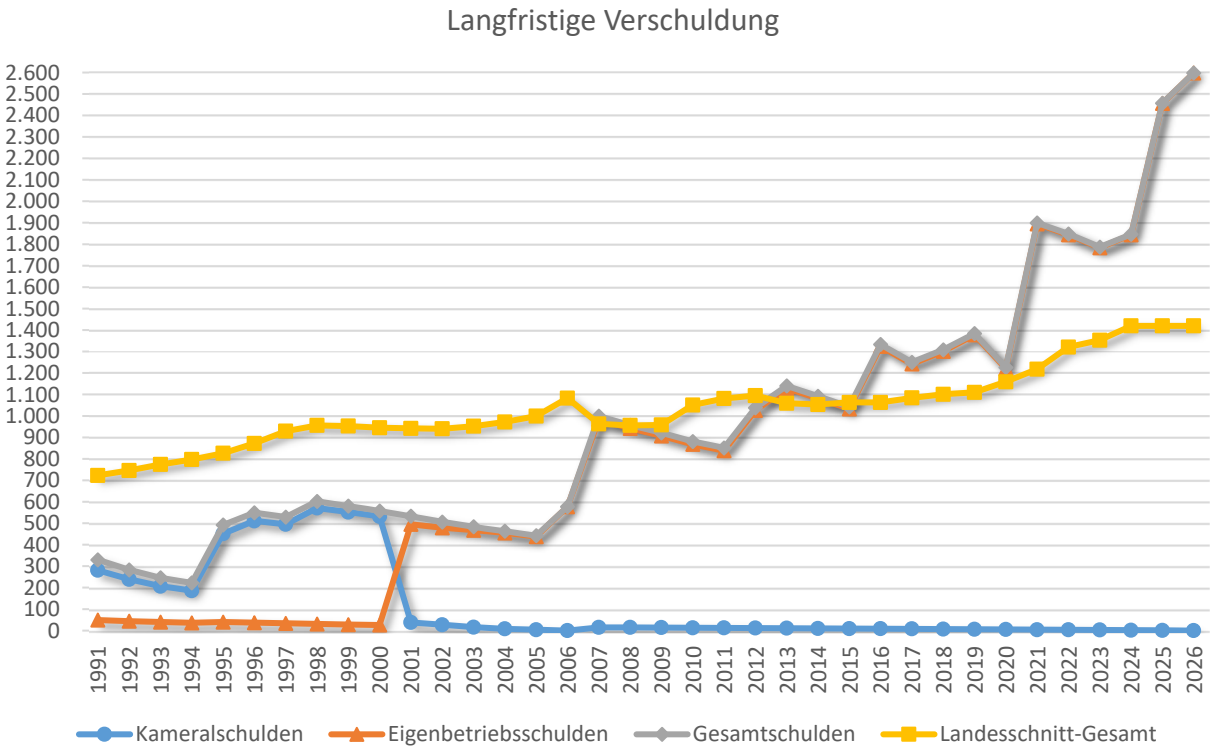
Dasselbe gilt auch für den Eigenbetriebe Stadtwerke insgesamt sowie auch für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung. Insbesondere die im Eigenbetrieb Stadtwerke geführten Kredite im Bereich der Energieversorgung führen zu einer Erhöhung der Schuldenquote der Stadt Rheinau. Neben den damit verfolgten Zielen 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. 3,2 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. 2.712 T€ oder 238 €/Ew aufweisen.
Die im Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung geführten Kredite werden zum Jahresende mit 26.863 T€ oder 2.360 €/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 2026 auf 2.598 €/Ew. Der entsprechende Landesschnitt 2024 in der Größenklassengruppe der Stadt Rheinau beläuft sich auf 909 €/Ew.

Der Landesdurchschnitt der Gesamtverschuldung (Stadthaushalt und Eigenbetriebe) liegt auf 31.12.2024 für kreisangehörige Gemeinden zwischen 10.000 und 20.000 Einwohnern bei **1.420 €/Ew**. Der deckungsmäßige Gesamtschuldenstand der Stadt Rheinau beläuft sich Ende 2026 voraussichtlich auf **2.598 €/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 2.447 €/Ew) selbstfinanzierend sind und insoweit den Haushalt der Stadt dauerhaft nicht belasten.



1991 bis 2024: Rechnungs- bzw. Abschlussergebnisse
2025 und 2026: 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 2025 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		
	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR
Ordentliches Ergebnis	**-1.815.500**	**-1.436.400**	**-1.109.500**

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 weiterhin 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.

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 in den Jahren 2027 und 2028 negativ und im Jahr 2029 wieder positiv:

	Finanzplanung		
	2027	2028	2029
	EUR	EUR	EUR
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	**-426.500**	**-41.000**	**+585.700**

Durch kurzfristig vorgesehene Einsparverpflichtungen, hinterlegt durch die Veranschlagung von globalen Minderauszahlungen in den Jahren 2027 bis 2029, sowie durch angekündigte Abgabenerhöhungen, konnte erreicht werden, dass die für 2027 bis 2029 ausgewiesenen Salden aus dem operativen Cashflow in Summe positiv sind und darüber hinaus ausreichen, um den Tilgungsverpflichtungen des Kernhaushalts nachzukommen.

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

	Finanzplanung			Gesamt
	2027	2028	2029	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Investive Einzahlungen	**8.304.000**	**15.239.100**	**0**	**23.543.100**
Investive Auszahlungen	**7.231.800**	**19.176.500**	**1.643.200**	**28.051.500**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**1.072.200**	**-3.937.400**	**-1.643.200**	**-4.508.400**
Finanzierung aus:				
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	**-426.500**	**-41.000**	**585.700**	**118.200**
Inanspruchnahme des Liquiditätsmittelbestands	**-645.700**	**-521.600**	**1.057.500**	**-109.800**
Kreditaufnahmen	**0**	**4.500.000**	**0**	**4.500.000**
Gesamt	**-1.072.200**	**3.937.400**	**1.643.200**	**4.508.400**

Im Finanzierungsbereich des Finanzhaushalts sind neben den Tilgungsauszahlungen Kreditaufnahmen im Jahr 2028 in Höhe von insgesamt 4.500.000 € vorgesehen.

Liquiditätsentwicklung

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

	Finanzplanung			Gesamt
	2027	2028	2029	
	EUR	EUR	EUR	
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf/-überschuss	**645.700**	**-3.978.400**	**-1.057.500**	**-4.390.200**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-4.400**	**4.500.000**	**-113.800**	**4.381.800**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**641.300**	**521.600**	**-1.171.300**	**-8.400**
Bereinigter Anfangsbestand: 917.900				
Zuführung an Zukunftsfonds	**0**	**0**	**0**	**0**
Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Ende des Haushaltsjahres	**1.559.200**	**2.080.800**	**909.500**	

Damit bleibt der Liquiditätsbestand von rd. 0,9 Mio. € innerhalb des Finanzplanungszeitraums nahezu unverändert bestehen.

Schuldenentwicklung

Berücksichtigt man die Kreditaufnahmen des Jahres 2028 sowie die veranschlagten Tilgungen, erhöhen sich die städtischen Kreditverpflichtungen bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums um 4,37 Mio. € oder 384 € je Einwohner. Nachdem der Stadthaushalt Ende 2027 schuldenfrei ist, wird der Schuldenstand im Stadthaushalt am Ende des Finanzplanungszeitraumes 4,39 Mio. € betragen.

Im Eigenbetrieb Stadtwerke sind im Finanzplanungszeitraum Kreditaufnahmen in einem Umfang von 0,85 Mio. € vorgesehen. Die Investitionen im Bereich des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung erfordern weitere Kreditaufnahmen im Finanzplanungszeitraum in einem Umfang von 1,59 Mio. €. Im neuen Eigenbetrieb Bauland sind derzeit keine weiteren Kreditaufnahmen vorgesehen.
Ausweislich der Finanzplanungen der Eigenbetriebe Stadtwerke und Abwasserbeseitigung wird der Schuldenstand Ende 2029 bei 29,95 Mio. € oder 2.631 €/Ew liegen, darunter ein Trägerdarlehen der Stadt in Höhe von 5,0 Mio. € (438 €/Ew).

Der Gesamtschuldenstand der Stadt Rheinau wird sich Ende 2029 auf einen Betrag von **34,3 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 2026 sowie der aktualisierten Entwicklung für die Jahre 2027 und 2028, lässt sich feststellen, welche Veränderungen die Entwicklung innerhalb des Jahres 2025 mit sich gebracht hat.

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

	2026 T€	2027 T€	2028 T€
Ordentliches Ergebnis der Planung 2025	-2.584	-3.637	-2.767
Ordentliches Ergebnis der Planung 2026	-1.056	-1.816	-1.436
Unterschied	**1.528**	**1.821**	**1.331**

Damit hat sich die Ergebnissituation im Vergleichszeitraum um insgesamt **4,7 Mio. €** verbessert.

Im Einzelnen hängt dies mit folgenden Veränderungen zusammen:

	2026 T€	2027 T€	2028 T€	Summe
Erträge				
Steuern und allgemeine Zuweisungen im Finanzausgleich	2.235	247	-435	2.047
Andere Steuern und produktbezogene Zuweisungen	-311	164	314	167
Entgelte und Kostenerstattungen	-164	66	248	150
Zinsen und sonstige Erträge	55	281	-5	331
Summe	**1.815**	**758**	**122**	**2.695**
Aufwendungen				
Personal	115	130	125	370
Sach- und Dienstleistungen	-366	-1.611	-906	-2.883
Abschreibungen	-74	-69	-672	-815
Transferleistungen im Finanzausgleich	576	437	796	1.809
Andere Transferleistungen	37	49	43	129
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	-595	-595
Summe	**288**	**-1.064**	**-1.209**	**-1.985**
Saldo	**1.527**	**1.822**	**1.331**	**4.680**
Nachrichtlich:				
Änderungen im Finanzausgleich	**1.659**	**-190**	**-1.231**	**238**
Finanzausgleichsbereinigte Änderungen	**-132**	**2.012**	**2.562**	**4.442**

Die Darstellung zeigt auf, woraus sich die Veränderungen im Betrachtungszeitraum 2026 bis 2028 im Unterschied zwischen der Planung für das Jahr 2025 bzw. der vorliegenden Planung für das Jahr 2026 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.

Die Sicht auf diese Entwicklung ist für den betrachteten Zeitraum interessant. Während die **finanzausgleichsbereinigten Änderungen** in den vergangenen Jahren von Jahr zu Jahr gestiegen sind und die Prognosen des Vorjahres jeweils durch die Prognosen des aktuellen Jahres nochmal negativ übertroffen wurden, ist von 2025 auf 2026 eine deutliche Verbesserung zu verzeichnen. Der positive Unterschied im jetzigen Betrachtungszeitraum beträgt etwas mehr als **4,4 Mio. €**.

Ein Blick auf die Tabelle zeigt, dass es vor allem im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit einem Minus von **2.883 T€** Anlass zur Hoffnung auf künftige Haushaltsentlastungen gibt. Im vergangenen Betrachtungszeitraum war hier noch ein Plus von 3,4 Mio. € zu besorgen. Auch bei den Personalaufwendungen scheint der steile Anstieg aus den Vorjahren etwas gemildert. Es ergibt sich zwar weiterhin eine negative Abweichung, also ein Plus, und zwar von **370 T€.** Im vergangenen Betrachtungszeitraum betrug die Abweichung jedoch noch plus 1,6 Mio. €.
Für Entlastung sorgen auch wieder die Abschreibungen, die jedoch im Wesentlichen nur deshalb abnehmen, weil sich die größeren Investitionen erneut etwas an das Ende des Finanzplanungszeitraum verschoben haben bzw. erst nach dem Betrachtungszeitraum anfallen werden. Was hier eingespart wurde **(-815 T€)** wird den Haushalt später noch treffen. Selbiges gilt auch für die Zinsen aus den geplanten Kreditaufnahmen, die erst für 2029 in voller Höhe anfallen werden. Die Einsparung von **595 T€** wird hier also auch die nächsten Haushalte treffen, jedoch wegen der deutlich geminderten Kreditlast in entsprechend geringerem Umfang.
Zusammen mit kleineren Veränderungen bei den Transferleistungen außerhalb des Finanzausgleichs ergeben sich finanzausgleichsbereinigte Aufwandsminderungen im Betrachtungszeitraum von fast **3,8 Mio. €.**

Zu diesem Minderaufwand kommt im Betrachtungszeitraum auch noch ein Zuwachs bei den finanzausgleichsunabhängigen Erträgen. Dort ist eine Verbesserung um **648 T€** berücksichtigt, hauptsächlich aus produktbezogenen Zuweisungen und Zinsen, so dass sich dann im Saldo eine erfreuliche Verbesserung bei den finanzausgleichsbereinigten Veränderungen von **4,4 Mio. €** einstellt.

Betrachtet man den Saldo der **Änderungen im Finanzausgleich** lässt sich auch hier eine positive Veränderung attestieren. Die Veränderung macht zwar nur einen geringfügigen Betrag von **0,2 Mio. €** aus. Betrachtet man jedoch die Entwicklung der vergangenen Jahre, so ergab sich dort regelmäßig ein negativer Betrag, zum Beispiel letztes Jahr in einem Umfang von 4,3 Mio. €, hauptsächlich verursacht durch die enorme Erhöhung der Kreisumlage.

So ergibt sich im diesjährigen Betrachtungszeitraum bei den Steuern und allgemeinen Finanzzuweisungen mit einem Betrag von mehr als **2,0 Mio. €** eine positive Verbesserung. Diese entfällt vollumfänglich auf die Gewerbesteuer, welche in den Jahren 2026 bis 2028 mit einem Betrag von insgesamt 3 Mio. € höher veranschlagt werden konnte. Diese Verbesserung wird auf der Aufwandsseite wieder größtenteils korrigiert. Hier schlagen einerseits die höhere Gewerbesteuerumlage zu Buche, die mit einem Plus von 284 T€ aus den höher angesetzten Gewerbesteuererträgen folgt. Der restliche Betrag entfällt auf höhere Zahlungspflichten bei der Kreis- und Finanzausgleichsumlage, welche auf der höheren Steuerkraft der Jahre 2024 und 2025 beruhen.
Summa summarum liegen die finanzausgleichsbedingten Verschlechterungen auf der Aufwandsseite bei **1,8 Mio. €**, so dass sich im Saldo mit den Verbesserungen auf der

Ertragsseite eine zusätzliche Haushaltsentlastung im Finanzausgleich mit rd. **0,2 Mio. €** errechnen lässt.

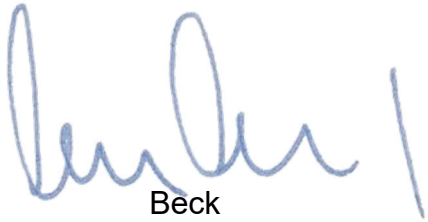
Im Gesamtergebnis bedeutet das, dass der betrachtete Vergleichszeitraum von 2026 bis 2028 sowohl durch Finanzausgleichswirkungen als auch durch hausgemachte Verbesserungen positiv beeinflusst wird, was sich unter dem Strich auf eine Ergebnisverbesserung von **4,7 Mio. €** aufsummieren lässt.

Angesichts der nach wie vor im Millionenbereich auszuweisenden negativen Ergebnisse, gibt die oben genannte Entwicklung zwar keinen Anlass zum Frohlocken. Jedoch zeigt diese positive Entwicklung, insbesondere verursacht durch das beherzte Eingreifen der gemeinderätlichen Ausschüsse im Rahmen der Haushaltsberatungen, dass ein deutlich spürbarer Wille zur Erreichung von Haushaltsverbesserungen vorherrscht. Auch die mittlerweile geführten Diskussionen in der Haushaltsstrukturkommission sowie die Klausurtagungen des Gemeinderats zu den großen Zukunftsthemen der Stadt Rheinau zeigen den Willen der kommunalpolitisch Verantwortlichen, auf der Grundlage detaillierter Informationen die Weichen für die künftigen Jahre in eine verantwortungsvolle Richtung zu stellen, die auch die Belastbarkeit der Rheinauer Bürgerinnen und Bürger im Fokus hat.

Dabei wurde auch deutlich, dass es kurzfristige Lösungen zur Behebung der Gesamtproblematik nicht geben wird. Der wohl notwendige Eingriff in die Strukturen der Stadt, welche im Jahre 1975 von neun selbständigen Gemeinden übernommen und in den vergangenen 50 Jahren zum Wohle der Bürgerinnen und Bürger weiter entwickelt wurden, wird einen langen Atem erfordern. Aus diesem Grunde war es nicht vermeidbar, kurzfristige Maßnahmen zur Aufrechterhaltung der notwendigen operativen Liquidität einerseits und zur Abmilderung der künftigen Kreditbelastung des Haushalts andererseits zu treffen. Dies wurde durch die Veranschlagung von globalen Einsparverpflichtungen für die Jahre ab 2027 sowie gleichzeitig die Erhöhung der Hundesteuer und verschiedener Gebühren erreicht.

Die Grund- und Gewerbesteuerzahler konnten damit zunächst verschont bleiben. Die weitere Entwicklung der Konsolidierungsanstrengungen und auch die weitere Entwicklung des konjunkturellen Umfelds werden dann zeigen, ob und falls ja, zu welchem Zeitpunkt und in welcher Höhe auch hier ein Beitrag zur Haushaltsfinanzierung zu leisten sein wird.

Rheinau, im Januar 2026



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
2026	185,43 Ak	55.171 m²	189.607.141 €	23.502 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.920.444	18.407.600	**21.043.300**	20.440.200	20.978.000	21.236.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.049.430	13.279.300	**12.056.400**	11.838.700	11.867.400	12.928.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	392.662	400.000	**386.500**	393.100	363.900	614.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.542.321	1.561.500	**1.629.700**	1.722.700	1.782.100	1.798.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.826.400	2.646.000	**2.602.700**	2.672.200	2.786.200	2.848.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.011.593	986.200	**982.600**	989.200	1.002.700	1.051.900
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.067.273	836.700	**865.400**	719.500	540.600	324.500
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.002	0	**1.000**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	651.170	612.800	**630.400**	728.100	792.500	778.800
11	Ordentliche Erträge	37.492.295	38.730.100	**40.198.000**	39.503.700	40.113.400	41.581.900
12	Personalaufwendungen	12.509.478	13.773.600	**14.223.000**	14.584.400	14.946.800	15.326.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.274.552	8.659.900	**8.275.600**	7.581.700	7.491.400	7.755.700
15	Abschreibungen	2.105.522	1.884.300	**1.896.500**	1.934.800	1.960.500	2.511.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.210	16.300	**15.900**	16.000	16.200	150.300
17	Transferaufwendungen	13.566.591	12.185.000	**14.923.100**	16.030.500	16.016.300	15.787.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.522.854	2.257.800	**1.919.400**	1.171.800	1.118.600	1.159.400
19	Ordentliche Aufwendungen	37.008.207	38.776.900	**41.253.500**	41.319.200	41.549.800	42.691.400
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**484.088**	**-46.800**	**-1.055.500**	**-1.815.500**	**-1.436.400**	**-1.109.500**
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	**484.088**	**-46.800**	**-1.055.500**	**-1.815.500**	**-1.436.400**	**-1.109.500**
	nachrichtlich **Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen**						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**484.088**					
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		**1.946.700**	**1.055.500**	**1.815.500**	**1.436.400**	**1.109.500**
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses						
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses						
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des 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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.888.550	18.407.600	**21.043.300**	0	20.440.200	20.978.000	21.236.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.023.127	13.279.300	**12.056.400**	0	11.838.700	11.867.400	12.928.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.482.306	1.561.500	**1.629.700**	0	1.722.700	1.782.100	1.798.300
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.936.841	2.646.000	**2.602.700**	0	2.672.200	2.786.200	2.848.800
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	986.015	986.200	**982.600**	0	989.200	1.002.700	1.051.900
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.076.720	836.700	**865.400**	0	719.500	540.600	324.500
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	627.658	508.700	**526.300**	0	575.400	591.300	577.600
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.021.217	38.226.000	**39.706.400**	0	38.957.900	39.548.300	40.765.900
10	Personalauszahlungen	12.348.841	13.773.600	**14.223.000**	0	14.584.400	14.946.800	15.326.900
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.955.221	8.659.900	**8.275.600**	0	7.581.700	7.491.400	7.755.700
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	29.230	16.300	**15.900**	0	16.000	16.200	150.300
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.694.655	12.185.000	**14.923.100**	0	16.030.500	16.016.300	15.787.900
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.471.312	2.257.800	**1.919.400**	0	1.171.800	1.118.600	1.159.400
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.499.259	36.892.600	**39.357.000**	0	39.384.400	39.589.300	40.180.200
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.521.958	1.333.400	**349.400**	0	-426.500	-41.000	585.700
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	67.044	22.000	**1.981.600**	0	1.304.000	9.715.400	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	76.359	66.400	**450.000**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	50.752	0	**0**	0	7.000.000	5.523.700	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194.155	88.400	**2.431.600**	0	8.304.000	15.239.100	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	194.836	95.000	**40.000**	0	40.000	40.000	40.000
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.744.494	1.893.400	**4.549.000**	10.293.900	6.970.600	18.963.300	1.430.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	606.868	548.900	**238.700**	0	75.000	75.000	75.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	3.266.937	87.200	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	28.981	163.900	**222.800**	0	126.000	78.000	78.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	43.249	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.885.363	2.788.400	**5.070.700**	10.293.900	7.231.800	19.176.500	1.643.200
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.691.208	-2.700.000	**-2.639.100**	10.293.900	1.072.200	-3.937.400	-1.643.200
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-3.169.250**	**-1.366.600**	**-2.289.700**	**10.293.900**	**645.700**	**-3.978.400**	**-1.057.500**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	**0**		0	4.500.000	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	9.020	9.100	**9.100**	0	4.400	0	113.800
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-9.020	-9.100	**-9.100**	0	-4.400	4.500.000	-113.800
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Haushaltsjahres	**-3.178.270**	**-1.375.700**	**-2.298.800**	**10.293.900**	**641.300**	**521.600**	**-1.171.300**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**3.216.700**		917.900	1.559.200	2.080.800
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	485.500	9.700	0	251.500	846.500	99.800	0	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	0	0	37.900	29.600	0	1.700	148.300	94.600	0	-15.500
1114	Organisation und zentrale Funktionen	0	1.400	339.000	58.700	0	47.100	460.800	58.700	0	-41.300
1120	EDV	0	0	379.200	167.700	0	5.000	629.500	77.600	0	0
1121	Personalwesen	54.600	0	643.300	323.200	0	16.000	1.017.200	89.300	0	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	13.200	15.500	628.400	33.100	8.800	34.400	878.200	202.200	0	0
1125	Bauhof	14.000	1.000	1.381.400	248.700	0	115.500	2.110.100	379.500	0	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	1.100	0	203.600	123.500	0	212.500	889.100	350.600	0	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	0	0	42.700	11.800	0	100	76.400	21.800	0	0
1132	Abgabewesen	400	0	109.900	3.300	0	900	33.100	45.600	0	-126.200
1133	Grundstücksmanagement	274.900	0	218.100	61.100	7.600	11.000	32.700	187.300	0	-177.500
THH1: Steuerung und Service		**358.200**	**17.900**	**4.469.000**	**1.070.400**	**16.400**	**695.700**	**7.121.900**	**1.607.000**	**0**	**-360.500**
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	156.500	2.300	1.701.300	3.230.300	0	889.900	7.045.100	1.382.400	0	0
THH2: Gebäudemanagement		**156.500**	**2.300**	**1.701.300**	**3.230.300**	**0**	**889.900**	**7.045.100**	**1.382.400**	**0**	**0**
2110	Allgemeinbildende Schulen	1.515.200	300	536.000	720.200	1.800	196.100	0	2.749.200	0	-2.687.800
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	74.800	0	126.500	92.200	1.400	30.900	0	401.500	0	-577.700
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	381.100	0	133.400	227.400	400	50.900	0	1.100.500	0	-1.131.500
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	532.500	0	118.000	193.000	0	59.900	0	535.400	0	-373.800
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	526.800	300	158.100	207.600	0	54.400	0	711.800	0	-604.800
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	38.000	0	0	49.000	0	0	0	2.000	0	-13.000
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	0	0	0	6.300	2.500	1.300	0	1.600	0	-11.700
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	159.800	0	465.100	125.800	6.400	13.100	0	158.200	0	-608.800
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	3.404.500	0	4.828.400	246.200	1.449.500	52.900	0	2.274.700	0	-5.447.200
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		**5.117.500**	**300**	**5.829.500**	**1.147.500**	**1.460.200**	**263.400**	**0**	**5.185.700**	**0**	**-8.768.500**
1210	Statistik und Wahlen	29.700	0	0	73.700	0	13.000	0	1.400	0	-58.400
1220	Ordnungswesen	27.900	20.000	337.500	40.600	85.500	59.500	0	99.900	0	-575.100
1222	Einwohnerwesen	92.800	0	193.200	89.500	0	4.700	0	100.400	0	-295.000
1223	Personenstandswesen	18.700	0	93.600	14.000	0	3.400	0	39.900	0	-132.200
1225	Sozialversicherung	0	0	85.500	300	0	300	0	53.300	0	-139.400
1260	Brandschutz	91.600	0	96.900	356.600	9.300	250.900	0	213.100	0	-835.200
3140	Soziale Einrichtungen	565.800	0	48.700	668.600	0	10.300	0	156.400	0	-318.200
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	0	13.600	200	0	27.400	0	-41.200
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		**826.500**	**20.000**	**855.400**	**1.243.300**	**108.400**	**342.300**	**0**	**691.800**	**0**	**-2.394.700**
2520	Kommunale Museen	0	0	0	300	0	1.500	0	65.300	0	-67.100
2521	Archiv	0	0	24.500	1.300	0	1.700	0	33.100	0	-60.600
2620	Musikpflege	0	0	0	0	30.700	0	0	125.700	0	-156.400
2720	Bibliotheken	10.700	0	204.700	50.800	0	6.000	0	141.800	0	-392.600
2810	Sonstige Kulturpflege	108.600	0	28.500	28.500	107.400	100	0	185.600	0	-241.500
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	1.800	5.500	400	0	600	0	-8.300
4210	Förderung des Sports	21.800	100	0	3.800	30.300	11.800	0	209.600	0	-233.600

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	83.100	0	21.300	27.000	652.600	0	0	116.800	0	-734.600
4241	Sportstätten	21.100	0	0	114.000	1.300	37.600	0	855.400	0	-987.200
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		**245.300**	**100**	**279.000**	**227.500**	**827.800**	**59.100**	**0**	**1.733.900**	**0**	**-2.881.900**
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	2.000	0	18.300	0	0	0	0	8.600	0	-24.900
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	0	0	93.000	2.400	73.000	372.000	0	68.300	0	-608.700
5210	Bauordnung	1.000	0	129.600	1.400	0	2.700	0	43.900	0	-176.600
5370	Abfallwirtschaft	9.400	0	11.400	15.000	0	300	0	128.100	0	-145.400
5410	Gemeindestraßen	377.100	87.400	163.800	690.300	0	872.100	0	874.900	0	-2.136.600
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	0	0	44.000	61.500	0	0	0	38.600	0	-144.100
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	0	4.000	31.500	71.200	0	28.700	0	291.300	0	-418.700
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	42.000	0	100	85.000	223.700	66.100	0	110.800	0	-443.700
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	124.900	0	54.600	97.100	0	11.400	0	365.800	0	-404.000
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	0	43.600	170.500	41.600	3.000	1.300	0	28.300	0	-201.100
5610	Umweltschutzmaßnahmen	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	-1.000
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		**556.400**	**135.000**	**716.800**	**1.066.500**	**299.700**	**1.354.600**	**0**	**1.958.600**	**0**	**-4.704.800**
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	102.300	0	2.200	600	0	0	0	102.300	0	-2.800
5310	Elektrizitätsversorgung	34.000	285.000	0	0	0	0	0	34.000	0	285.000
5320	Gasversorgung	0	13.000	0	0	0	0	0	200	0	12.800
5330	Wasserversorgung	124.500	117.800	12.500	0	0	0	0	112.000	0	117.800
5360	Telekommunikationseinrichtungen	8.500	0	0	7.100	0	21.000	0	1.000	0	-20.600
5380	Abwasserbeseitigung	270.800	0	66.900	0	0	0	0	203.900	0	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	53.400	0	0	1.400	107.700	28.900	0	41.600	0	-126.200

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
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0	0	0	0	400	30.000	0	200	0	-30.600
5550	Forstwirtschaft	641.300	127.100	283.600	187.900	0	40.800	0	91.000	0	165.100
5710	Wirtschaftsförderung	52.000	0	0	62.400	0	2.500	0	10.400	0	-23.300
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.669.600	0	6.800	30.700	0	9.100	0	1.001.200	0	621.800
57301000	Kiespacht	1.640.000	0	0	0	0	0	0	38.700	0	1.601.300
5750	Tourismus	0	0	0	0	60.000	3.600	0	9.800	0	-73.400
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		**2.956.400**	**542.900**	**372.000**	**290.100**	**168.100**	**135.900**	**0**	**1.607.600**	**0**	**925.600**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.441.100	21.043.300	0	0	12.042.500	0	0	0	0	16.441.900
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	778.300	0	0	0	90.900	0	0	0	687.400
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		**7.441.100**	**21.821.600**	**0**	**0**	**12.042.500**	**90.900**	**0**	**0**	**0**	**17.129.300**
Summe Gesamtergebnishaushalt		**17.657.900**	**22.540.100**	**14.223.000**	**8.275.600**	**14.923.100**	**3.831.800**	**14.167.000**	**14.167.000**	**0**	**-1.055.500**

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	-746.600	0	0	-746.600	0	0	-746.600	0
1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	-68.800	0	0	-68.800	0	0	-68.800	0
1114	Organisation und zentrale Funktionen	-440.700	0	0	-440.700	0	0	-440.700	0
1120	EDV	-550.300	0	5.000	-555.300	0	0	-555.300	0
1121	Personalwesen	-927.900	0	0	-927.900	0	0	-927.900	0
1122	Finanzverwaltung, Kasse	-675.900	0	0	-675.900	0	0	-675.900	0
1125	Bauhof	-1.632.600	0	4.600	-1.637.200	0	0	-1.637.200	0
1126	Zentrale Dienstleistungen	-533.700	0	0	-533.700	0	0	-533.700	0
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-54.600	0	0	-54.600	0	0	-54.600	0
1132	Abgabewesen	-113.700	0	0	-113.700	0	0	-113.700	0
1133	Grundstücksmanagement	-20.400	450.000	40.000	389.600	0	0	389.600	0
THH1: Steuerung und Service		**-5.765.200**	**450.000**	**49.600**	**-5.364.800**	**0**	**0**	**-5.364.800**	**0**
1124	Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	-4.930.800	1.821.600	4.120.400	-7.229.600	0	0	-7.229.600	8.693.900
THH2: Gebäudemanagement		**-4.930.800**	**1.821.600**	**4.120.400**	**-7.229.600**	**0**	**0**	**-7.229.600**	**8.693.900**
2110	Allgemeinbildende Schulen	111.400	0	30.000	81.400	0	0	81.400	0
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	-172.600	0	6.000	-178.600	0	0	-178.600	0
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	-16.500	0	10.000	-26.500	0	0	-26.500	0
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	178.500	0	7.000	171.500	0	0	171.500	0
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	122.000	0	7.000	115.000	0	0	115.000	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	-11.000	0	0	-11.000	0	0	-11.000	0
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-10.100	0	0	-10.100	0	0	-10.100	0
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	-450.600	0	0	-450.600	0	0	-450.600	0
3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	-3.163.100	0	0	-3.163.100	0	0	-3.163.100	0
THH3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren		**-3.523.400**	**0**	**30.000**	**-3.553.400**	**0**	**0**	**-3.553.400**	**0**
1210	Statistik und Wahlen	-57.000	0	0	-57.000	0	0	-57.000	0
1220	Ordnungswesen	-467.900	160.000	200.000	-507.900	0	0	-507.900	0
1222	Einwohnerwesen	-194.400	0	0	-194.400	0	0	-194.400	0
1223	Personenstandswesen	-91.500	0	0	-91.500	0	0	-91.500	0
1225	Sozialversicherung	-86.100	0	0	-86.100	0	0	-86.100	0
1260	Brandschutz	-507.400	0	254.800	-762.200	0	0	-762.200	0
3140	Soziale Einrichtungen	-161.000	0	0	-161.000	0	0	-161.000	0
3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	-13.600	0	0	-13.600	0	0	-13.600	0
THH4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit		**-1.578.900**	**160.000**	**454.800**	**-1.873.700**	**0**	**0**	**-1.873.700**	**0**
2520	Kommunale Museen	-1.800	0	0	-1.800	0	0	-1.800	0
2521	Archiv	-27.200	0	0	-27.200	0	0	-27.200	0
2620	Musikpflege	-30.700	0	0	-30.700	0	0	-30.700	0
2720	Bibliotheken	-249.500	0	0	-249.500	0	0	-249.500	0
2810	Sonstige Kulturpflege	-55.900	0	0	-55.900	0	0	-55.900	0
2910	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	-7.300	0	0	-7.300	0	0	-7.300	0
4210	Förderung des Sports	-12.300	0	0	-12.300	0	0	-12.300	0

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts

Nr.	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
	Bezeichnung	1	2	3	4	5	6	7	8
4240	Bäder	-617.800	0	0	-617.800	0	0	-617.800	0
4241	Sportstätten	-106.800	0	0	-106.800	0	0	-106.800	0
THH5: Sport, Kultur und Wissenschaft		**-1.109.300**	**0**	**0**	**-1.109.300**	**0**	**0**	**-1.109.300**	**0**
1224	Kommunale Grundbucheinsichtsstelle	-16.300	0	0	-16.300	0	0	-16.300	0
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	-540.400	0	0	-540.400	0	0	-540.400	0
5210	Bauordnung	-132.700	0	0	-132.700	0	0	-132.700	0
5370	Abfallwirtschaft	-17.000	0	0	-17.000	0	0	-17.000	0
5410	Gemeindestraßen	-1.097.100	0	100.000	-1.197.100	0	0	-1.197.100	1.600.000
5450	Straßenreinigung und Winterdienst	-105.500	0	0	-105.500	0	0	-105.500	0
5510	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-102.700	0	6.900	-109.600	0	0	-109.600	0
5520	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-327.100	0	243.000	-570.100	0	0	-570.100	0
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-28.400	0	4.000	-32.400	0	0	-32.400	0
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	-172.800	0	0	-172.800	0	0	-172.800	0
5610	Umweltschutzmaßnahmen	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-1.000	0
THH6: Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt		**-2.541.000**	**0**	**353.900**	**-2.894.900**	**0**	**0**	**-2.894.900**	**1.600.000**
5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	99.500	0	0	99.500	0	0	99.500	0
5310	Elektrizitätsversorgung	319.000	0	0	319.000	0	0	319.000	0
5320	Gasversorgung	13.000	0	0	13.000	0	0	13.000	0
5330	Wasserversorgung	229.800	0	0	229.800	0	0	229.800	0
5360	Telekommunikationseinrichtungen	-7.100	0	0	-7.100	0	0	-7.100	0
5380	Abwasserbeseitigung	203.900	0	0	203.900	0	0	203.900	0
5470	Verkehrsbetriebe / ÖPNV	-68.900	0	32.000	-100.900	0	0	-100.900	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	256.300	0	30.000	226.300	0	0	226.300	0
5710	Wirtschaftsförderung	-12.900	0	0	-12.900	0	0	-12.900	0
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.630.100	0	0	1.630.100	0	0	1.630.100	0
57301000	Kiespacht	1.640.000	0	0	1.640.000	0	0	1.640.000	0
5750	Tourismus	-63.600	0	0	-63.600	0	0	-63.600	0
THH7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus		**2.598.700**	**0**	**62.000**	**2.536.700**	**0**	**0**	**2.536.700**	**0**
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	16.441.900	0	0	16.441.900	0	0	16.441.900	0
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	757.400	0	0	757.400	0	9.100	748.300	0
6130	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	0	0	0	0	0
THH8: Allgemeine Finanzwirtschaft		**17.199.300**	**0**	**0**	**17.199.300**	**0**	**9.100**	**17.190.200**	**0**
Summe Gesamtfinanzhaushalt		**349.400**	**2.431.600**	**5.070.700**	**-2.289.700**	**0**	**9.100**	**-2.298.800**	**10.293.900**

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
2026	51,17 Ak	7.292 m²	21.439.622 €	107 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.142	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	37.515	22.700	**6.300**	6.300	6.300	6.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	410.677	363.200	**325.800**	325.800	325.800	325.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.728	28.100	**12.400**	12.700	12.900	13.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	25	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.002	0	**1.000**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	26.509	16.900	**16.900**	16.900	16.900	16.900
11	Anteilige ordentliche Erträge	558.598	444.600	**376.100**	375.400	375.600	375.900
12	Personalaufwendungen	3.975.739	4.390.600	**4.469.000**	4.670.700	4.787.200	4.906.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	887.053	1.102.800	**1.070.400**	1.051.100	1.060.400	1.067.700
15	Abschreibungen	97.592	113.500	**111.200**	98.600	87.300	84.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.795	15.000	**15.000**	15.300	15.600	15.900
17	Transferaufwendungen	14.680	15.300	**16.400**	16.600	16.800	16.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	478.912	558.400	**569.500**	624.900	585.600	596.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.463.772	6.195.600	**6.251.500**	6.477.200	6.552.900	6.687.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-4.905.174**	**-5.751.000**	**-5.875.400**	**-6.101.800**	**-6.177.300**	**-6.311.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	6.988.700	7.033.400	**7.121.900**	7.322.400	7.381.100	7.575.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.707.800	1.597.500	**1.607.000**	1.610.700	1.596.000	1.686.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*165.100*	*160.000*	***168.900***	*180.300*	*183.200*	*190.600*
	48110020 Serviceleistungen	*778.400*	*770.200*	***757.000***	*788.100*	*791.500*	*807.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*748.100*	*650.600*	***671.500***	*632.700*	*611.600*	*678.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*16.200*	*16.700*	***9.600***	*9.600*	*9.700*	*9.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.280.900	5.435.900	**5.514.900**	5.711.700	5.785.100	5.888.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**375.726**	**-315.100**	**-360.500**	**-390.100**	**-392.200**	**-423.000**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	548.632	444.600	**375.100**	0	375.400	375.600	375.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.165.679	6.082.100	**6.140.300**	0	6.378.600	6.465.600	6.603.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.617.047	-5.637.500	**-5.765.200**	0	-6.003.200	-6.090.000	-6.227.500
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	63.079	66.400	**450.000**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.079	66.400	**450.000**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	194.836	95.000	**40.000**	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	57.789	175.600	**9.600**	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	41.855	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	294.480	270.600	**49.600**	0	65.000	65.000	65.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-231.401**	**-204.200**	**400.400**	**0**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-4.848.447**	**-5.841.700**	**-5.364.800**	**0**	**-6.068.200**	**-6.155.000**	**-6.292.500**

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
2026	2,07 Ak	107 m²	1.467 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	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	105	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	390.332	470.100	**485.500**	504.900	517.400	530.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.446	9.600	**9.700**	9.700	9.700	9.800
15	Abschreibungen	147	100	**100**	100	100	100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.575	224.800	**251.400**	256.600	261.900	267.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	623.499	704.600	**746.700**	771.300	789.100	807.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-623.394**	**-704.600**	**-746.700**	**-771.300**	**-789.100**	**-807.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	810.500	805.200	**846.500**	875.100	894.400	915.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	107.200	100.600	**99.800**	103.800	105.300	107.800
	48110020 Serviceleistungen	*78.600*	*80.800*	***85.500***	*88.200*	*90.200*	*91.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*28.600*	*19.800*	***14.300***	*15.600*	*15.100*	*16.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	703.300	704.600	**746.700**	771.300	789.100	807.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**79.906**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42310000	Leasing Elektrofahrzeug	6.900

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44210000	+ Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern (Tarifliche Erhöhung: +26.500 €)	208.600
	Entschädigung von ehrenamtlicher Tätigkeit in Gemeinderat, Bezirksbeirat und Ortschaftsräten	40.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44210000	+ Entschädigung der ehrenamtlichen Tätigkeit von Ortsvorstehern (Tarifliche Erhöhung: +26.500 €)	213.800	219.100	224.600
	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	105	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	615.811	704.500	**746.600**	0	771.200	789.000	807.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-615.706	-704.500	**-746.600**	0	-771.200	-789.000	-807.700
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	**-615.706**	**-704.500**	**-746.600**	**0**	**-771.200**	**-789.000**	**-807.700**

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
2026	0,45 Ak	518 m²	4.240 €	37 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	4.510	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	4.510	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	34.666	36.400	**37.900**	39.300	40.200	41.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.520	26.900	**29.600**	30.000	30.600	31.100
15	Abschreibungen	424	400	**400**	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	660	1.400	**1.300**	700	700	700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	75.269	65.100	**69.200**	70.400	71.900	73.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-70.759**	**-65.100**	**-69.200**	**-70.400**	**-71.900**	**-73.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	183.600	161.300	**148.300**	154.300	153.700	161.800
22	Aufwendungen für interne Leistungen	123.200	114.800	**94.600**	99.700	97.900	105.000
	48110020 Serviceleistungen	*16.500*	*16.800*	***17.300***	*18.300*	*18.700*	*19.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*96.800*	*90.400*	***74.000***	*78.100*	*75.900*	*82.400*
	48110040 Bauhofleistungen	*9.900*	*7.600*	***3.300***	*3.300*	*3.300*	*3.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	60.400	46.500	**53.700**	54.600	55.800	56.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-10.359**	**-18.600**	**-15.500**	**-15.800**	**-16.100**	**-16.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
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	2.300
N	Mailadressen/Mailpostfächer für Gemeinderäte	500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.510	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.268	64.700	**68.800**	0	70.000	71.500	72.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-69.758	-64.700	**-68.800**	0	-70.000	-71.500	-72.900
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	**-69.758**	**-64.700**	**-68.800**	**0**	**-70.000**	**-71.500**	**-72.900**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1114
Organisation und zentrale Funktionen

Grundlagen

Inhalt:

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

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

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

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

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

Einzelprodukte:

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

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

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

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	4,05 Ak	52 m²	46.167 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	667	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	1.405	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.071	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
12	Personalaufwendungen	311.075	318.600	**339.000**	320.700	328.800	337.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.296	74.400	**58.700**	64.500	59.600	61.700
15	Abschreibungen	3.525	3.300	**2.700**	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	27.919	63.500	**44.400**	91.300	41.700	42.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	387.815	459.800	**444.800**	479.200	432.800	443.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-385.744**	**-458.400**	**-443.400**	**-477.800**	**-431.400**	**-442.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	472.200	472.600	**460.800**	490.700	449.600	460.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen	66.300	62.600	**58.700**	61.800	61.900	64.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.100*	*7.900*	***8.400***	*8.800*	*9.000*	*9.400*
	48110020 Serviceleistungen	*41.100*	*43.000*	***41.900***	*43.800*	*44.000*	*44.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*17.100*	*11.700*	***8.400***	*9.200*	*8.900*	*10.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	405.900	410.000	**402.100**	428.900	387.700	396.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**20.156**	**-48.400**	**-41.300**	**-48.900**	**-43.700**	**-45.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Reduzierung der Stelle Datenschutz um 0,40 Ak auf 0,10 Ak	-28.200
40210000	P Leistung einer Abfindungszahlung für Versorgungsbezüge wegen Wechsel eines Beamten zu einem neuen Arbeitgeber	29.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42210000	E Roll-Ups (Rheinau-Logo) für Veranstaltungen	300
42610010	− Fortbildung Digitalisierung (z.B. Qualifizierung Digitallotse) (Reduzierung um 2.500 €, ab 2027 um 3.500 €)	2.500
42710000	Optimierung technischer und organisatorischer Maßnahmen nach Art. 32 DS-GVO	5.000
	Umsetzung des Gesetzes zur Verbesserung des Onlinezugangs zu Verwaltungsleistungen (Onlinezugangsgesetz)	2.000
	N Ersatz für Präsente Ehrungen (bisher Fensterbild)	1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44290000	Gemeindetag Baden-Württemberg	10.000
	Städtetag Baden-Württemberg	8.500
44310050	− Fremdvergabe Datenschutzbeauftragter (Reduzierung um 2.000 €)	10.000
	+ Fremdvergabe Hinweisgeberschutzgesetz (Erhöhung um 2.300 €)	3.500

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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42610010	Fortbildung Digitalisierung (z.B. Qualifizierung Digitallotse) (Reduzierung um 2.500 €, ab 2027 um 3.500 €)	1.500	1.500	1.500
42710000	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)	2.100	0	2.100
E	Rheinau-Lätzchen für Neugeborene	2.500	0	2.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44310050	Fremdvergabe Datenschutzbeauftragter (Reduzierung um 2.000 €)	8.000	8.000	8.000
+	Fremdvergabe Hinweisgeberschutzgesetz (Erhöhung um 2.300 €)	2.000	2.000	2.000
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	667	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	667	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	114.600	101.600	117.200	120.100	123.100	126.200
Sachaufwendungen	9.886	16.300	15.500	15.700	16.000	16.200
Interne Leistungen	9.700	10.200	10.200	10.700	10.700	11.100
darunter: Gebäudemanagement	*500*	*600*	*600*	*700*	*600*	*800*
Ordentliche Aufwendungen	134.186	128.100	142.900	146.500	149.800	153.500
Ordentliches Ergebnis	-133.520	-128.100	-142.900	-146.500	-149.800	-153.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Personalrat	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42610010	Fortbildung und Klausurtagung	12.000
42710000	Gesundheitstag und Nachhaltigkeit	2.500

2 Verfügungsmittel

KST 1114000007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	4.327	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Interne Leistungen	500	500	500	500	500	600
Ordentliche Aufwendungen	4.827	7.500	7.500	7.500	7.500	7.600
Ordentliches Ergebnis	-4.827	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Verfügungsmittel	Ansatz 2026
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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.963	1.400	**1.400**	0	1.400	1.400	1.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.643	456.500	**442.100**	0	476.500	430.100	441.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-374.680	-455.100	**-440.700**	0	-475.100	-428.700	-439.600
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	3.633	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	3.633	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.633**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-378.313**	**-455.100**	**-440.700**	**0**	**-475.100**	**-428.700**	**-439.600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.633	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.633	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.633	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
2026	4,10 Ak	159 m²	41.342 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	315	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	315	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	356.538	365.400	**379.200**	388.600	398.400	408.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.065	149.200	**167.700**	165.800	167.400	160.400
15	Abschreibungen	4.938	2.600	**1.600**	1.500	1.500	2.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.190	3.100	**3.400**	3.400	3.500	3.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	495.731	520.300	**551.900**	559.300	570.800	574.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-495.415**	**-520.300**	**-551.900**	**-559.300**	**-570.800**	**-574.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	541.200	589.100	**629.500**	641.000	652.100	659.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	64.500	68.800	**77.600**	81.700	81.300	84.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.800*	*8.700*	***9.200***	*10.300*	*10.500*	*10.900*
	48110020 Serviceleistungen	*25.200*	*26.600*	***25.700***	*26.500*	*26.400*	*26.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*30.500*	*33.500*	***42.700***	*44.900*	*44.400*	*46.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	476.700	520.300	**551.900**	559.300	570.800	574.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-18.715**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42220000	E Erneuerung USV	3.600
42310000	Leasing für Telefonanlage	12.500
	Leasing für Server-Software (OS, SQL, CALs)	15.100
	+ Leasing für MS Exchange Server (Neues Lizenzmodell) (Erhöhung um 8.600 €)	10.300
	Leasing für Office-System (u.a. mobiles Arbeiten)	19.900
42710000	Wartung Telefonanlage	4.200
	- Digitaler Transferdienst Cryptshare (IT-Sicherheit/Datenschutz) (Hosting) (Reduzierung um 600 €)	900
	E Firewall (Sophos) und Wormspeicher für Datensicherung: Hardware/Einrichtung (BSI-Grundschutz)	8.200
	N Firewall (Sophos): Lizenz (BSI-Grundschutz)	2.700

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120
EDV

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42220010	E	Digitaler Transferdienst Cryptshare Lizenz (3 Jahre)	0	8.300	0
42310000		Leasing für Telefonanlage	12.500	12.500	12.500
		Leasing für Server-Software (OS, SQL, CALs)	16.100	16.600	17.100
	+	Leasing für MS Exchange Server (Neues Lizenzmodell) (Erhöhung um 8.600 €)	10.300	10.800	10.800
		Leasing für Office-System (u.a. mobiles Arbeiten)	20.300	20.300	20.300
42710000		Wartung Telefonanlage	4.200	4.200	4.200
	-	Digitaler Transferdienst Cryptshare (IT-Sicherheit/Datenschutz) (Hosting) (Reduzierung um 600 €)	900	900	900
	E	ESET-Lizenz (Virenschutz)	9.300	0	0
	N	Firewall (Sophos): Lizenz (BSI-Grundschutz)	2.700	2.800	2.800

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1120
EDV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	454	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	488.354	517.700	**550.300**	0	557.800	569.300	572.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-487.900	-517.700	**-550.300**	0	-557.800	-569.300	-572.400
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	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	0	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-487.900**	**-522.700**	**-555.300**	**0**	**-562.800**	**-574.300**	**-577.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	**5.000**	0	5.000	5.000	5.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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
2026	3,45 Ak	157 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.652	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	42.438	34.300	**40.900**	40.900	40.900	40.900
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	56.090	48.000	**54.600**	54.600	54.600	54.600
12	Personalaufwendungen	436.020	584.900	**643.300**	684.600	701.600	719.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.804	305.700	**323.200**	322.400	328.000	333.100
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	12.157	19.000	**16.000**	16.200	16.700	16.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	701.980	909.600	**982.500**	1.023.200	1.046.300	1.069.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-645.891**	**-861.600**	**-927.900**	**-968.600**	**-991.700**	**-1.014.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	1.030.100	957.300	**1.017.200**	1.062.700	1.086.100	1.112.500
22	Aufwendungen für interne Leistungen	106.000	95.700	**89.300**	94.100	94.400	98.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*15.400*	*15.200*	***16.100***	*17.300*	*17.600*	*18.600*
	48110020 Serviceleistungen	*52.800*	*55.000*	***55.100***	*57.100*	*57.600*	*58.300*
	48110030 Gebäudemanagement	*37.800*	*25.500*	***18.100***	*19.700*	*19.200*	*21.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	924.100	861.600	**927.900**	968.600	991.700	1.014.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**278.209**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34610000	Job-Bike: Einbehalt Lohn	40.900

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40110000	P Rückkehr einer Beamtin aus Elternzeit (Verwendungsentscheidung liegt noch nicht vor; die Stelle ist künftig wegfallend)	18.000
40120000	P Erhöhung Leitsungsorientierte Beurteilung für Beschäftigte	31.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42610000	+ Maßnahmen zur Mitarbeitermotivation (Erhöhung um 3.000 €)	23.000
	Job-Bike: Leasing, Betriebskosten, Wartung und Versicherung	40.900
	Arbeitsmedizinische Leistungen (Betriebsarzt)	17.000
42610010	E Schulung für fachfremdausgebildete Mitarbeiter (Erste Prüfung Entgeltordnung)	4.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1121
Personalwesen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	E	Bewerbermanagementsystem: Einführung, Schulung	3.000
		Kosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF	21.500
	N	Bewerbermanagementsystem: Betriebskosten	3.000
	E	Kosten für den Einsatz des landeseinheitlichen Verfahrens für das Personalwesen KIVBF: Umstellung auf SAP H4S4	7.200
		Lizenzkosten und Wartung des Zeiterfassungssystems	13.200
		Hosting Zeus	1.300
	+	Personalservice KVBW (Erhöhung um 5.100 €)	91.100
		Stellenausschreibungen	40.000
		Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000
	+	Studienplatz BA Sozialarbeit (dauerhaft ab 2027: +9.000 €)	9.000
		Fremdvergabe Gefährdungsbeurteilung	15.000
		Psychische Gefährdungsbeurteilung am Arbeitsplatz (Arbeits- und Gesundheitsschutz)	2.000
		Im jährlichen Wechsel: Betriebsausflug oder Weihnachtsfeier	15.000

18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000		Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabe	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34610000		Job-Bike: Einbehalt Lohn	40.900	40.900	40.900
12		Personalaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
40110000	P	Rückkehr einer Beamtin aus Elternzeit (Verwendungsentscheidung liegt noch nicht vor; die Stelle ist künftig wegfallend)	40.000	40.000	40.000
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42610000		Job-Bike: Leasing, Betriebskosten, Wartung und Versicherung	40.900	40.900	40.900
		Arbeitsmedizinische Leistungen (Betriebsarzt)	17.500	18.000	18.500
42610010	E	Vorbereitungslehrgang Verwaltungsfachwirt	0	4.500	0
		Schulung Sicherheitsbeauftragte	1.000	0	1.000
		Schulung Brandschutzhelfer/Ersthelfer	1.000	0	1.000
	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
	N	Bewerbermanagementsystem: Betriebskosten	3.000	3.000	3.000
		Lizenzkosten und Wartung des Zeiterfassungssystems	13.400	13.600	13.800
		Hosting Zeus	1.300	1.400	1.400
	+	Personalservice KVBW (Erhöhung um 5.100 €)	97.000	103.000	109.000
		Stellenausschreibungen	40.000	40.000	40.000
		Stellenausschreibungen Ausbildung	10.000	10.000	10.000
	+	Studienplatz BA Sozialarbeit (dauerhaft ab 2027: +9.000 €)	9.000	9.000	9.000
		Fremdvergabe Gefährdungsbeurteilung	15.000	15.000	15.000
		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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.502	48.000	**54.600**	0	54.600	54.600	54.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	544.823	909.600	**982.500**	0	1.023.200	1.046.300	1.069.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-492.321	-861.600	**-927.900**	0	-968.600	-991.700	-1.014.400
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	**-492.321**	**-861.600**	**-927.900**	**0**	**-968.600**	**-991.700**	**-1.014.400**

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
2026	8,70 Ak	242 m²	3.993 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	411	800	**800**	800	800	800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	344	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.871	12.000	**12.400**	12.700	12.900	13.200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	25	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	16.171	15.500	**15.500**	15.500	15.500	15.500
11	Anteilige ordentliche Erträge	28.822	28.300	**28.700**	29.000	29.200	29.500
12	Personalaufwendungen	604.926	677.700	**628.400**	712.000	729.800	748.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.377	41.100	**33.100**	33.700	34.500	35.100
15	Abschreibungen	79	100	**100**	100	100	100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.795	15.000	**15.000**	15.300	15.600	15.900
17	Transferaufwendungen	8.032	8.200	**8.800**	9.000	9.200	9.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.016	19.200	**19.300**	19.600	20.000	20.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	653.225	761.300	**704.700**	789.700	809.200	828.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-624.403**	**-733.000**	**-676.000**	**-760.700**	**-780.000**	**-799.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	874.200	943.700	**878.200**	972.600	991.400	1.018.600
22	Aufwendungen für interne Leistungen	208.200	210.700	**202.200**	211.900	211.400	219.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*30.000*	*29.600*	***31.400***	*33.000*	*33.700*	*34.900*
	48110020 Serviceleistungen	*133.100*	*140.900*	***137.500***	*142.400*	*142.600*	*144.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*45.100*	*40.200*	***33.300***	*36.500*	*35.100*	*39.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	666.000	733.000	**676.000**	760.700	780.000	799.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**41.597**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34830000	Erstattung von Kosten des Finanzwesenverfahrens Finanz+ durch Zweckverbände GWV Hanauerland und Korkerwald	4.200
34850000	Erstattung von Kosten des Finanzwesenverfahrens Finanz+ durch Eigenbetriebe	8.200
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40110000	P Erhalt einer Abfindungszahlung für Versorgungsbezüge wegen Wechsel eines Beamten zu einem neuen Arbeitgeber	-59.700
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Einsatz des Finanzwesenverfahren Finanz+	17.300
	Kosten für den Einsatz des Archivierungssystems Questys	4.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43780000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt	8.800

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1122
Finanzverwaltung, Kasse

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.293	28.300	**28.700**	0	29.000	29.200	29.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	653.341	761.200	**704.600**	0	789.600	809.100	828.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-627.048	-732.900	**-675.900**	0	-760.600	-779.900	-799.100
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	**-627.048**	**-732.900**	**-675.900**	**0**	**-760.600**	**-779.900**	**-799.100**

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
2026	20,87 Ak	1.532 m²	1.130.971 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	399	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	30.209	33.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.626	16.100	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	31.002	0	**1.000**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	84.236	49.100	**15.000**	14.000	14.000	14.000
12	Personalaufwendungen	1.256.838	1.337.000	**1.381.400**	1.416.000	1.451.400	1.487.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.260	220.100	**248.700**	244.600	249.600	254.500
15	Abschreibungen	82.735	99.400	**99.000**	86.700	77.000	73.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.305	19.700	**16.500**	16.800	17.100	17.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.580.137	1.676.200	**1.745.600**	1.764.100	1.795.100	1.833.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.495.901**	**-1.627.100**	**-1.730.600**	**-1.750.100**	**-1.781.100**	**-1.819.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	1.964.500	1.968.000	**2.110.100**	2.110.900	2.139.600	2.192.100
22	Aufwendungen für interne Leistungen	334.300	340.900	**379.500**	360.800	358.500	372.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*62.300*	*61.500*	***65.200***	*69.000*	*70.200*	*72.700*
	48110020 Serviceleistungen	*179.300*	*186.600*	***177.000***	*182.700*	*181.000*	*184.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*92.700*	*92.800*	***137.300***	*109.100*	*107.300*	*115.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.630.200	1.627.100	**1.730.600**	1.750.100	1.781.100	1.819.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**134.299**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
9		Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	Ansatz 2026
37110000	E	Bauhofleistungen für den Ersatz der Sandspielanlage auf dem Spielplatz Niedermatten Rheinbischofsheim	1.000
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	+	Ölabscheider - Wartung (Mehrkosten 4.000 €, da ab 2026 jährliche Wartung angemeldet)	4.000
42210000	+	Kleingeräte (Ersatzteile) (Mehraufwand: 2.000 €)	10.000
42220000	E	Wildkrautmäher	900
	E	Unkrautbürstenaufsatz mit Schutzhaube für Motorsense	800
	E	Mobiles Starthilfegerät	400
	E	Lochsägensatz	300
	E	Ultraschall-Reinigungsgerät für Motorteile	600
	E	Ölauffangbehälter mit Absaugung	500
	E	Akku-Werkzeugset (incl. Säbelsäge)	1.100
	E	elektrischer Kettenzug für Werkstatt	700
	E	Auffahrkeile	1.500
42510000	+	Aufwand für Fahrzeuge (Erhöhung des Fahrzeugbestands: + 20.400 €)	141.500
42610000	+	Sicherheitsbekleidung (Mietkleidung) (Erhöhung um 5.000 €)	35.000
		Sicherheitsschuhe	8.000
	-	Schnittschutzkleidung/Spezialkleidung (Verringerung um 1.800 €)	1.000
42610010		Schulung "Sachkunde für Schachtabstiege"	2.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310030	Mobilfunk für alle Bauhofmitarbeiter	8.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42120000	Ölabscheider - Wartung (Mehrkosten 4.000 €, da ab 2026 jährliche Wartung angemeldet)	4.000	4.000	4.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.096	49.100	**14.000**	0	14.000	14.000	14.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.486.031	1.576.800	**1.646.600**	0	1.677.400	1.718.100	1.759.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.437.935	-1.527.700	**-1.632.600**	0	-1.663.400	-1.704.100	-1.745.400
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
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.904	167.100	**4.600**	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	47.904	167.100	**4.600**	0	20.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-47.904**	**-167.100**	**-4.600**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.485.839**	**-1.694.800**	**-1.637.200**	**0**	**-1.683.400**	**-1.724.100**	**-1.765.400**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1125
Bauhof

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.823	27.100	**4.600**	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.823	27.100	**4.600**	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-35.823	-27.100	**-4.600**	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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Gaswarngerät und Sicherungs-/Rettungseinrichtung	4.600	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	20.000	20.000	20.000

2 Fahrzeuge

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.082	140.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.082	140.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.082	-140.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	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
2026	3,47 Ak	3.043 m²	55.818 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	102	100	**100**	100	100	100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	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	102	1.100	**1.100**	1.100	1.100	1.100
12	Personalaufwendungen	183.649	213.100	**203.600**	208.700	213.900	219.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.524	221.200	**123.500**	103.700	103.700	104.100
15	Abschreibungen	4.629	6.600	**4.800**	4.800	3.800	3.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.609	198.200	**207.700**	211.000	214.600	218.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	442.412	639.100	**539.600**	528.200	536.000	544.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-442.310**	**-638.000**	**-538.500**	**-527.100**	**-534.900**	**-543.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	908.000	980.200	**889.100**	863.800	864.000	902.300
22	Aufwendungen für interne Leistungen	335.500	342.200	**350.600**	336.700	329.100	358.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*16.200*	*16.000*	***17.000***	*18.700*	*18.800*	*19.500*
	48110020 Serviceleistungen	*90.100*	*91.800*	***92.700***	*96.400*	*97.300*	*99.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*228.800*	*234.400*	***240.900***	*221.600*	*213.000*	*240.000*
	48110040 Bauhofleistungen	*400*	*0*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	572.500	638.000	**538.500**	527.100	534.900	543.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**130.190**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42310000	Leasing Dienstfahrzeug Verwaltung	8.200
42510000	Unterhaltungs- und Betriebskosten für das Dienstfahrzeug Verwaltung	1.800
42710000 E	Dokumentenmanagementsystem: Umsetzung, Integration und Beratung, Lizenzierung (genaue Kosten sind wegen noch fehlender Systementscheidung nicht bekannt); gegenüber 2025 sind in 2026 geringere Aufwendungen in Höhe von rd. 73.000 veranschlagt	100.000
	Terminvereinbarungssystem - Laufende Kosten	1.500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000	Allgemeine Unfallversicherung	63.000
	Haftpflichtversicherung (incl. Sonderwagnisse)	40.700
	Eigenschadenversicherung	12.300
	Rechtsschutzversicherung	10.600
	Umweltschadenversicherung	2.200
	Pflege-Unfallversicherung	3.600
N	Cyber-Versicherung	8.300
	Sonstige Versicherungen	1.600

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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	N	Dokumentenmanagementsystem: Betriebskosten (Systemservice, Support)	80.000	80.000	80.000
		Terminvereinbarungssystem - Laufende Kosten	1.500	1.500	1.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1126
Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97	1.100	**1.100**	0	1.100	1.100	1.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.597	632.500	**534.800**	0	523.400	532.200	541.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-449.500	-631.400	**-533.700**	0	-522.300	-531.100	-540.200
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
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	6.251	3.500	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	26.623	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.875	3.500	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-32.875**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-482.375**	**-634.900**	**-533.700**	**0**	**-522.300**	**-531.100**	**-540.200**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.251	3.500	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.623	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.875	3.500	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-32.875	-3.500	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	0	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	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
2026	0,51 Ak	26 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	32.405	16.500	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.028	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	40.433	16.500	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	94.725	71.200	**42.700**	43.900	45.000	46.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.733	11.200	**11.800**	12.000	12.200	12.400
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	5.685	100	**100**	100	100	100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	126.142	82.500	**54.600**	56.000	57.300	58.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-85.710**	**-66.000**	**-54.600**	**-56.000**	**-57.300**	**-58.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	137.500	89.200	**76.400**	79.100	80.600	82.700
22	Aufwendungen für interne Leistungen	67.900	23.200	**21.800**	23.100	23.300	24.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*4.600*	*2.000*	***2.100***	*2.300*	*2.300*	*2.500*
	48110020 Serviceleistungen	*56.100*	*16.300*	***16.100***	*17.000*	*17.200*	*17.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*7.200*	*4.900*	***3.600***	*3.800*	*3.800*	*4.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	69.600	66.000	**54.600**	56.000	57.300	58.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-16.110**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	+ Internetauftritt - Sonstige Programmierleistungen (Erhöhung um 1.000 €)	4.000
	N Kosten für die Nutzung des Verfahrens E-Formulare (Online-Formulare im Internet) (Mehrkosten durch Umstieg auf Vollversion)	3.500

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Amtsblatt

KST 1130000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	40.433	16.500	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	40.433	16.500	0	0	0	0
Personalaufwendungen	49.083	27.600	4.400	4.500	4.600	4.700
Sachaufwendungen	7.276	0	500	500	500	500
Interne Leistungen	49.100	6.000	5.900	6.300	6.400	6.700
darunter: Gebäudemanagement	*700*	*600*	*500*	*500*	*500*	*600*
Ordentliche Aufwendungen	105.460	33.600	10.800	11.300	11.500	11.900
Ordentliches Ergebnis	-65.027	-17.100	-10.800	-11.300	-11.500	-11.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Amtsblatt			Ansatz 2026
Ordentliche Erträge			
33210000		Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2025 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Bezugsentgelte)	-16.500
Personalaufwendungen			
40120000	P	Übergabe des Amtsblatts zum 01.07.2025 an die Druckerei Reiff (Wegfall der Personalaufwendungen für Amtsblattausträger)	-23.000

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1130
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.639	16.500	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.912	82.500	**54.600**	0	56.000	57.300	58.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-60.273	-66.000	**-54.600**	0	-56.000	-57.300	-58.600
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	**-60.273**	**-66.000**	**-54.600**	**0**	**-56.000**	**-57.300**	**-58.600**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1132
Abgabewesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet sämtliche Ressourcen für die Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Wasser- und Abwassergebühren, Kindergartenbeiträge sowie sonstiger Abgaben, u.a. auch die Abrechnung von KAG-Beiträgen. Ebenso enthalten sind die Abrechnung der Jagdpacht- und Fischereipachtverträge sowie die Abrechnung von Mieten und Nebenkosten für 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
2026	1,35 Ak	46 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	293	300	**400**	400	400	400
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	293	300	**400**	400	400	400
12	Personalaufwendungen	100.432	100.500	**109.900**	113.600	116.400	119.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.404	3.200	**3.300**	3.300	3.400	3.500
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	6.826	900	**900**	900	900	900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	110.661	104.600	**114.100**	117.800	120.700	123.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-110.368**	**-104.300**	**-113.700**	**-117.400**	**-120.300**	**-123.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	33.100	33.100	**33.100**	33.800	34.400	35.100
22	Aufwendungen für interne Leistungen	47.400	46.600	**45.600**	48.000	47.900	49.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.900*	*6.700*	***6.800***	*7.300*	*7.400*	*7.700*
	48110020 Serviceleistungen	*31.200*	*31.800*	***32.200***	*33.400*	*33.500*	*34.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*9.300*	*8.100*	***6.600***	*7.300*	*7.000*	*7.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-14.300	-13.500	**-12.500**	-14.200	-13.500	-14.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-124.668**	**-117.800**	**-126.200**	**-131.600**	**-133.800**	**-138.100**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1132
Abgabewesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	254	300	**400**	0	400	400	400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.697	104.600	**114.100**	0	117.800	120.700	123.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.442	-104.300	**-113.700**	0	-117.400	-120.300	-123.400
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	**-108.442**	**-104.300**	**-113.700**	**0**	**-117.400**	**-120.300**	**-123.400**

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
2026	2,15 Ak	1.411 m²	20.155.624 €	71 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.091	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	4.304	5.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	324.167	294.900	**269.900**	269.900	269.900	269.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.126	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	8.933	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	341.621	299.900	**274.900**	274.900	274.900	274.900
12	Personalaufwendungen	206.540	215.700	**218.100**	238.400	244.300	250.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.624	40.200	**61.100**	61.400	61.700	62.000
15	Abschreibungen	1.116	1.000	**2.500**	2.300	1.700	1.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	6.649	7.100	**7.600**	7.600	7.600	7.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.971	8.500	**8.500**	8.300	8.400	8.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	266.900	272.500	**297.800**	318.000	323.700	330.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**74.721**	**27.400**	**-22.900**	**-43.100**	**-48.800**	**-55.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	33.800	33.700	**32.700**	38.400	35.200	34.800
22	Aufwendungen für interne Leistungen	247.300	191.400	**187.300**	189.100	185.000	201.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*12.800*	*12.400*	***12.700***	*13.600*	*13.700*	*14.400*
	48110020 Serviceleistungen	*74.400*	*80.600*	***76.000***	*82.300*	*83.000*	*87.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*154.200*	*89.300*	***92.300***	*86.900*	*81.900*	*93.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*5.900*	*9.100*	***6.300***	*6.300*	*6.400*	*6.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-213.500	-157.700	**-154.600**	-150.700	-149.800	-167.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-138.779**	**-130.300**	**-177.500**	**-193.800**	**-198.600**	**-222.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33110000	Gebühren für Zeugnisse über das Vorkaufsrecht	5.000

6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34110000	Güterpacht	169.800
	Miete für 4 Mobilfunkantennen-Anlagen	19.200
	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	8.200
	Besatzabgabe aus dem Verkauf von Angelerlaubnisscheinen	5.400
	Jagdpacht aus 911 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche (ohne Wald)	7.900
N	Wegfall der Pachterlöse für das Betriebsgelände des Kieswerks Honau	-17.400
N	Reduzierung der Pachterlöse für das Betriebsgelände des Kieswerks Helmlingen	-10.200
	Sonstige Mieten und Pachten	900

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42310000	Jagd- und Fischwasserpachtanteile an Dritte	3.800
42410000 +	Grundsteuer auf unbebaute Grundstücke (Erhöhung um 22.000 € nach Grundsteuerreform)	34.600
42710000	Grundstücksverwaltungsprogramm Kolibri: Hosting (Anteil Stadt) (Beschaffung 2025/2026)	2.200
+	Kosten für den Einsatz des Verfahrens WebGIS (Anteil Stadt) (Erhöhung um 900 €)	4.400
	Umsatzpachtanteil aus Freistetter Hafen für Kehler Hafen	4.700

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43180000	Förderung der ökologischen Landwirtschaft	2.200
	Förderung des Fischbesatzes im Petersee Freistett (Besatzabgabe)	5.400

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310050	Beurkundung von Vorkaufsrechtsvereinbarungen	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6		Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Stadteigene Mietwohnungen

KST 1133000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	61.414	60.300	59.800	59.800	59.800	59.800
Ordentliche Erträge	61.414	60.300	59.800	59.800	59.800	59.800
Sachaufwendungen	0	600	600	600	600	600
Interne Leistungen	93.600	86.800	88.900	90.400	86.000	95.800
Ordentliche Aufwendungen	93.600	87.400	89.500	91.000	86.600	96.400
Ordentliches Ergebnis	-32.186	-27.100	-29.700	-31.200	-26.800	-36.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Stadteigene Mietwohnungen	Ansatz 2026
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 (keine Weitervermietung)	-2.800
	Nebenkostenanteil aus Miete für Wohnung im Kindergarten Linx (keine Weitervermietung)	-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
N	Vermietung des Gebäudes Hornisgrindestraße 83	3.700
N	Nebenkostenanteil aus Vermietung des Gebäudes Hornisgrindestraße 83	600

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.719	299.900	**274.900**	0	274.900	274.900	274.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.202	271.500	**295.300**	0	315.700	322.000	328.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.517	28.400	**-20.400**	0	-40.800	-47.100	-53.800
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	63.079	66.400	**450.000**		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	63.079	66.400	**450.000**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	194.836	95.000	**40.000**	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	15.232	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	210.068	95.000	**40.000**	0	40.000	40.000	40.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-146.989**	**-28.600**	**410.000**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-40.472**	**-200**	**389.600**	**0**	**-80.800**	**-87.100**	**-93.800**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0101	Grundstücke	**450.000**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0101	Grundstücke	**40.000**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**

Teilhaushalt 1 Steuerung und Service

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	15.232	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.232	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.232	0	**0**	0	0	0	0

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

2 Grundstücke

Investition 0101		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	63.079	66.400	**450.000**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	63.079	66.400	**450.000**		0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	194.836	95.000	**40.000**	0	40.000	40.000	40.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	194.836	95.000	**40.000**	0	40.000	40.000	40.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-131.757	-28.600	**410.000**	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 2026):	0

Erläuterungen:

Investition 0101

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Verkauf eines Grundstücks im Gewerbegebiet	450.000	0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	122.200	115.900	**25.200**	0	112.000	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	124.118	131.900	**121.900**	121.900	126.400	377.500
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	9.460	11.300	**9.400**	13.900	15.900	18.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.281	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	258.059	261.400	**158.800**	138.100	256.600	398.200
12	Personalaufwendungen	1.476.066	1.720.800	**1.701.300**	1.743.000	1.785.500	1.837.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.317.113	3.400.700	**3.230.300**	2.846.200	2.892.800	3.054.700
15	Abschreibungen	790.224	855.700	**856.100**	856.400	888.000	1.394.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.807	32.000	**33.800**	33.800	34.100	34.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.617.210	6.009.200	**5.821.500**	5.479.400	5.600.400	6.321.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.359.150**	**-5.747.800**	**-5.662.700**	**-5.341.300**	**-5.343.800**	**-5.923.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	7.323.700	7.100.600	**7.045.100**	6.748.900	6.771.900	7.380.300
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.332.500	1.352.800	**1.382.400**	1.407.600	1.428.100	1.457.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*174.500*	*170.300*	***174.800***	*169.700*	*186.600*	*178.800*
	48110020 Serviceleistungen	*905.700*	*938.300*	***900.600***	*932.700*	*933.100*	*961.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*8.200*	*5.400*	***3.700***	*4.300*	*4.000*	*4.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*244.100*	*238.800*	***303.300***	*300.900*	*304.400*	*312.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.991.200	5.747.800	**5.662.700**	5.341.300	5.343.800	5.923.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**632.050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.615	127.200	**34.600**	0	13.900	127.900	18.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.518.237	5.153.500	**4.965.400**	0	4.623.000	4.712.400	4.926.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.383.622	-5.026.300	**-4.930.800**	0	-4.609.100	-4.584.500	-4.908.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000	0	**1.821.600**	0	1.304.000	9.715.400	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	9.852	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.852	0	**1.821.600**	0	1.304.000	9.715.400	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.478.343	1.558.400	**4.099.000**	8.693.900	6.470.600	17.613.300	1.330.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	113.158	13.600	**21.400**	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	1.591.501	1.572.000	**4.120.400**	8.693.900	6.470.600	17.613.300	1.330.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.579.650**	**-1.572.000**	**-2.298.800**	**8.693.900**	**-5.166.600**	**-7.897.900**	**-1.330.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.963.271**	**-6.598.300**	**-7.229.600**	**8.693.900**	**-9.775.700**	**-12.482.400**	**-6.238.200**

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
2026	28,26 Ak	199 m²	46.521.027 €	3.413 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	122.200	115.900	**25.200**	0	112.000	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	124.118	131.900	**121.900**	121.900	126.400	377.500
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	9.460	11.300	**9.400**	13.900	15.900	18.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.281	2.300	**2.300**	2.300	2.300	2.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	258.059	261.400	**158.800**	138.100	256.600	398.200
12	Personalaufwendungen	1.476.066	1.720.800	**1.701.300**	1.743.000	1.785.500	1.837.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.317.113	3.400.700	**3.230.300**	2.846.200	2.892.800	3.054.700
15	Abschreibungen	790.224	855.700	**856.100**	856.400	888.000	1.394.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.807	32.000	**33.800**	33.800	34.100	34.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.617.210	6.009.200	**5.821.500**	5.479.400	5.600.400	6.321.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.359.150**	**-5.747.800**	**-5.662.700**	**-5.341.300**	**-5.343.800**	**-5.923.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	7.323.700	7.100.600	**7.045.100**	6.748.900	6.771.900	7.380.300
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.332.500	1.352.800	**1.382.400**	1.407.600	1.428.100	1.457.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*174.500*	*170.300*	***174.800***	*169.700*	*186.600*	*178.800*
	48110020 Serviceleistungen	*905.700*	*938.300*	***900.600***	*932.700*	*933.100*	*961.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*8.200*	*5.400*	***3.700***	*4.300*	*4.000*	*4.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*244.100*	*238.800*	***303.300***	*300.900*	*304.400*	*312.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.991.200	5.747.800	**5.662.700**	5.341.300	5.343.800	5.923.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**632.050**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Wegfall der Aufwendungen für die im Jahr 2025 geplante Eigenreinigung im KiGA Schwimmbadstraße. Es verbleibt bei der Fremdreinigung.	-73.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42110000	Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Gesamtkosten, Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	1.686.100
	E Anschaffung von elektronischen Schließzylindern	120.000
	Gebäude: Mängelbeseitigung Brandschutzeinrichtungen (Pauschale)	100.000
	+ Gebäude: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung (Pauschale) (Erhöhung um 30.000 €)	50.000
	Versammlungsstätten: Mängelbeseitigung nach Sachverständigenprüfung (Pauschale)	50.000
	E Gebäude: Wartung und Pflege der Erste-Hilfe-Einrichtungen (insb. Verbandskästen) (Pauschale)	4.000
	E Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	2.000
	Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.000
42220000	+ Ersatzbeschaffung Feuerlöscher nach Wartung (Pauschale) (2026 um 10.000 € höher)	25.000
	E Sicherheitsausrüstung und Arbeitsutensilien für Hausmeister	3.000
42310000	Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 OG (Vorhaltung der Räume für noch festzulegende Nutzung)	15.000
42410010	Gebäudemanagement: Energieversorgung, Wasserversorgung und Entwässerung (Gesamtkosten)	820.000
42410020	Gebäude- und Inventarversicherungen (Gesamtkosten)	156.700
	Elektronikversicherung (Gesamtkosten)	10.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42410030	Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material) (Gesamtkosten)	226.200
	Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung (Gesamtkosten)	47.000
42710000	Software: Allplan CAD Update und Unterhaltung	4.300
	Software: Orca AVA -Auschreibung-Vergabe-Abrechnung	1.100
	Software: BKI Kostenplaner Statistik Update	1.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310050	Energiemanagement: Untersuchung von Gebäuden auf Energieeinsparpotenziale	10.000
	Allgemeine Hochbauplanung	10.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42110000		Unterhaltungsaufwand für sämtliche Gebäude (Gesamtkosten, Erläuterungen im Einzelnen erfolgen bei der jeweiligen Kostenstelle)	1.450.300	1.424.600	1.420.100
		Gebäude: Mängelbeseitigung Brandschutzeinrichtungen (Pauschale)	100.000	100.000	100.000
	+	Gebäude: Mängelbeseitigung nach Sachverständigen- und Elektroprüfung (Pauschale) (Erhöhung um 30.000 €)	50.000	50.000	50.000
		Versammlungsstätten: Mängelbeseitigung nach Sachverständigenprüfung (Pauschale)	50.000	50.000	50.000
	E	Gebäude: Wartung und Pflege der Erste-Hilfe-Einrichtungen (insb. Verbandskästen) (Pauschale)	2.000	0	0
	E	Maßnahmen an Gebäuden zur Umsetzung von Anforderungen aus der Gefährdungsbeurteilung an Arbeitsplätzen	1.000	0	0
		Beseitigung von Vandalismusschäden in der Gesamtstadt	20.000	20.000	20.000
42220000	+	Ersatzbeschaffung Feuerlöscher nach Wartung (Pauschale) (2026 um 10.000 € höher)	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)	774.700	778.500	815.000
42410020		Gebäude- und Inventarversicherungen (Gesamtkosten)	160.700	165.800	169.200
		Elektronikversicherung (Gesamtkosten)	10.200	10.300	10.500
42410030		Fremdreinigung in verschiedenen Gebäuden (Personal und Material) (Gesamtkosten)	226.200	226.200	254.700
		Reinigungsmaterialien für Gebäude mit Eigenreinigung (Gesamtkosten)	46.000	47.000	47.000
42710000		Software: Allplan CAD Update und Unterhaltung	4.400	4.500	4.600
		Software: Orca AVA -Auschreibung-Vergabe-Abrechnung	1.100	1.200	1.200
		Software: BKI Kostenplaner Statistik Update	1.200	1.300	1.300
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44310050		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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.555	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Ordentliche Erträge	2.555	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Personalaufwendungen	87.021	93.100	98.400	100.700	103.000	105.600
Sachaufwendungen	229.041	214.100	136.100	135.000	132.200	143.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	42.380	42.500	42.500	42.500	42.500	42.500
Interne Leistungen	242.100	289.500	226.100	254.900	249.000	278.600
darunter: Bauhofleistungen	*4.400*	*6.900*	*4.500*	*4.500*	*4.500*	*4.600*
Ordentliche Aufwendungen	600.541	639.200	503.100	533.100	526.700	570.400
Ordentliches Ergebnis	-597.986	-636.800	-500.700	-530.700	-524.300	-568.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Rathaus Freistett (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	Büroumgestaltung (Pauschale als Bedarfsposition)	10.000
42310000	Miete Rheinstraße 12 (Sachgebiet EDV, OG rechts)	8.600
	Betriebskosten Rheinstraße 12 (Sachgebiet EDV, OG rechts)	2.200
N	Vorhaltekosten Rheinstraße 12 (ggf. Bürgerbüro/Ordnungswesen, EG)	10.800
	Miete für Stellplätze (Sachgebiet EDV, OG rechts)	700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Rathaus Freistett (A)	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	Büroumgestaltung (Pauschale als Bedarfsposition)	10.000	10.000	10.000

2 Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)

KST GK0002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	1.400	600	600	1.300	148.400
Ordentliche Erträge	0	1.400	600	600	1.300	148.400
Personalaufwendungen	9.517	9.700	16.300	16.700	17.100	17.500
Sachaufwendungen	102.811	52.300	95.400	52.800	51.400	47.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.407	8.400	8.400	8.400	8.400	212.200
Interne Leistungen	40.000	52.600	47.900	65.100	59.000	73.400
Ordentliche Aufwendungen	160.736	123.000	168.000	143.000	135.900	350.300
Ordentliches Ergebnis	-160.736	-121.600	-167.400	-142.400	-134.600	-201.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Abscheideranlage: Mängelbeseitigung nach Generalinspektion	40.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Bauhof/Feuerwehr Freistett (A)	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge					
31610000		Auflösungen aus dem Neubau Feuerwehrgerätehaus "Rheinau-Mitte" (Bundesförderung)	0	0	130.700
	N	Auflösungen aus dem Neubau Feuerwehrgerätehaus "Rheinau-Mitte" (Landesförderung)	0	0	16.400
Aufwendungen					
42110000	E	Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0
47110000	N	Abschreibungen aus dem Neubau Feuerwehrgerätehaus "Rheinau-Mitte"	0	0	204.200

3 Grundschule Freistett

KST GK0004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.816	2.500	2.500	2.500	2.500	83.400
Ordentliche Erträge	4.816	2.500	2.500	2.500	2.500	83.400
Personalaufwendungen	11.558	9.000	9.300	9.500	9.700	17.900
Sachaufwendungen	44.928	51.300	324.300	161.900	146.900	96.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.630	8.900	8.600	8.600	26.800	220.300
Interne Leistungen	17.100	22.200	20.200	27.000	24.500	30.100
Ordentliche Aufwendungen	82.216	91.400	362.400	207.000	207.900	365.000
Ordentliches Ergebnis	-77.400	-88.900	-359.900	-204.500	-205.400	-281.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Grundschule Freistett	Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erweiterung Grundschule Freistett - Containeranlage zur Gewährleistung des Unterrichts während der Bauphase	275.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Grundschule Freistett	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge					
31610000	N	Auflösungen aus dem Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	82.000
Aufwendungen					
40120000	P	Hausmeister und Reinigungspersonal für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	8.000
42110000	E	Erweiterung Grundschule Freistett - Containeranlage zur Gewährleistung des Unterrichts während der Bauphase	113.700	98.300	0
	N	Unterhaltungskosten für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	4.000
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	29.500
47110000	N	Abschreibungen für den Erweiterungsbau zur Grundschule	0	0	217.600

4 Gebäude ehemaliges Evangelisches Gemeindehaus Freistett

KST GK0081	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	8.715	9.000	12.200	12.500	12.800	13.100
Sachaufwendungen	9.670	9.100	10.200	10.600	10.700	11.300
Interne Leistungen	2.300	3.300	3.000	4.300	3.800	4.900
Ordentliche Aufwendungen	20.684	21.400	25.400	27.400	27.300	29.300
Ordentliches Ergebnis	-20.684	-21.400	-25.400	-27.400	-27.300	-29.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

5 Werkrealschule Freistett

KST GK0005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	11.222	10.900	10.900	10.900	10.700	10.700
Ordentliche Erträge	11.222	10.900	10.900	10.900	10.700	10.700
Personalaufwendungen	82.854	74.600	84.300	86.400	88.600	90.800
Sachaufwendungen	91.372	68.100	78.900	74.300	67.400	69.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	60.258	60.300	60.300	60.300	60.300	60.300
Interne Leistungen	85.200	104.600	90.100	106.900	101.400	116.100
Ordentliche Aufwendungen	319.684	307.600	313.600	327.900	317.700	336.300
Ordentliches Ergebnis	-308.462	-296.700	-302.700	-317.000	-307.000	-325.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkrealschule Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42410010	+ Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; +33.600 €, insgesamt haushaltsneutral)	49.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Werkrealschule Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0

6 Realschule Freistett

KST GK0006	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.555	4.300	4.300	4.300	4.100	4.100
Ordentliche Erträge	4.555	4.300	4.300	4.300	4.100	4.100
Personalaufwendungen	87.470	88.500	101.900	104.500	107.100	109.900
Sachaufwendungen	95.486	59.200	131.800	92.300	87.100	91.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	26.405	26.400	26.400	26.400	26.400	26.400
Interne Leistungen	94.700	106.500	101.400	123.700	119.600	135.900
Ordentliche Aufwendungen	304.061	280.600	361.500	346.900	340.200	363.500
Ordentliches Ergebnis	-299.506	-276.300	-357.200	-342.600	-336.100	-359.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Realschule Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Erneuerung Fensterfront und Anbringung Jalousien Raum 17	36.000
42410010	+ Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; +36.900 €, insgesamt haushaltsneutral)	49.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Realschule Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

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

KST GK0003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.649	3.600	3.600	3.600	4.300	4.300
Ordentliche Erträge	3.649	3.600	3.600	3.600	4.300	4.300
Personalaufwendungen	956	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	123.599	142.900	35.000	35.800	34.700	36.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.358	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
Interne Leistungen	44.400	56.400	49.800	58.200	54.700	62.900
Ordentliche Aufwendungen	182.313	212.700	98.200	107.400	102.800	112.300
Ordentliches Ergebnis	-178.664	-209.100	-94.600	-103.800	-98.500	-108.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkreal-/Realschule/Mensa Freistett Verbindungsbau (A)		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42410010	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; -97.500 €, insgesamt haushaltsneutral)	3.000

8 Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett

KST GK0007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	18.454	31.800	23.200	22.000	22.100	22.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.918	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Interne Leistungen	8.800	10.700	9.800	12.100	11.200	13.500
Ordentliche Aufwendungen	30.172	45.400	35.900	37.000	36.200	38.400
Ordentliches Ergebnis	-30.172	-45.400	-35.900	-37.000	-36.200	-38.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42310000	Anmietung einer Außentreppe zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungsweg aus dem 1.OG bei einer Nutzung der Räume über 15 Personen (Miete)	4.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Schulgebäude Freiburger Straße 11 Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42310000	Anmietung einer Außentreppe zur Sicherstellung des 2. baulichen Rettungsweg aus dem 1.OG bei einer Nutzung der Räume über 15 Personen (Miete)	4.800	4.800	4.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

9 Heimatmuseum Freistett

KST GK0008	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	1.200	9.000	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	1.200	9.000	0	0	0
Personalaufwendungen	9.084	9.100	10.900	11.200	11.500	11.800
Sachaufwendungen	110.990	28.500	38.200	20.700	20.600	41.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	101	100	100	100	100	100
Interne Leistungen	19.200	22.800	23.800	28.900	27.200	31.600
Ordentliche Aufwendungen	139.374	60.500	73.000	60.900	59.400	85.000
Ordentliches Ergebnis	-139.374	-59.300	-64.000	-60.900	-59.400	-85.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Heimatmuseum Freistett		Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	E Infotafeln in französischer Sprache - Förderung 60 v.H.	9.000
Sachaufwendungen		
42220000	E Infotafeln in französischer Sprache	15.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Heimatmuseum Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Sanierung Außenfassade Vorder- und Rückseite	0	0	21.000

10 Vereinsheim Am Köpfl Freistett

KST GK0009	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	92	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	92	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	6.181	6.200	7.700	7.800	8.000	8.200
Sachaufwendungen	8.929	42.300	22.400	6.900	6.700	6.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.609	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Interne Leistungen	20.500	18.200	20.700	23.700	22.900	25.500
Ordentliche Aufwendungen	38.219	69.300	53.400	41.000	40.200	43.100
Ordentliches Ergebnis	-38.128	-69.300	-53.400	-41.000	-40.200	-43.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Vereinsheim Am Köpfl Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Umstellung Heizung (von Nachtspeicheröfen auf Splitgeräte)	15.400

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

11 Stadtbibliothek Rheinau Freistett

KST GK0010	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.814	2.800	2.800	2.800	3.200	3.200
Ordentliche Erträge	2.814	2.800	2.800	2.800	3.200	3.200
Personalaufwendungen	8.236	8.300	11.500	11.800	12.100	12.400
Sachaufwendungen	12.620	16.200	18.900	16.700	17.400	17.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	9.381	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Interne Leistungen	18.300	22.000	21.900	26.300	24.800	28.700
Ordentliche Aufwendungen	48.537	55.900	61.700	64.200	63.700	68.300
Ordentliches Ergebnis	-45.723	-53.100	-58.900	-61.400	-60.500	-65.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Stadtbibliothek Rheinau Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42410010	+ Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; +.4.200 €, insgesamt haushaltsneutral)	9.700

12 Heidenkirchel Freistett

KST GK0011	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	598	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	9.600	9.400	11.000	12.000	11.700	12.800
Ordentliche Aufwendungen	10.198	11.600	13.000	14.000	13.700	14.800
Ordentliches Ergebnis	-10.198	-11.600	-13.000	-14.000	-13.700	-14.800

13 Jugendtreff/Vereinsheim Zieglerstraße Freistett

KST GK0012	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	3.035	3.200	3.300	3.400	3.500	3.600
Sachaufwendungen	8.029	16.900	9.900	9.400	9.500	10.100
Interne Leistungen	19.500	25.100	23.100	31.200	28.300	35.100
Ordentliche Aufwendungen	30.564	45.200	36.300	44.000	41.300	48.800
Ordentliches Ergebnis	-30.564	-45.200	-36.300	-44.000	-41.300	-48.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

14 Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße

KST GK0013	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.413	2.400	5.600	2.400	2.700	2.700
Ordentliche Erträge	2.413	2.400	5.600	2.400	2.700	2.700
Personalaufwendungen	1.550	75.100	1.800	1.800	1.800	1.800
Sachaufwendungen	154.725	78.100	155.500	122.000	118.000	118.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	42.813	43.600	38.000	37.700	37.600	37.600
Interne Leistungen	49.300	58.900	68.000	79.800	75.800	85.600
Ordentliche Aufwendungen	248.387	255.700	263.300	241.300	233.200	243.100
Ordentliches Ergebnis	-245.974	-253.300	-257.700	-238.900	-230.500	-240.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000 E	Umstellung Beleuchtung auf LED im Turnraum - Förderung nach Kommunalrichtlinie (25 %)	3.200
Personalaufwendungen		
40120000 P	Wegfall der Aufwendungen für das im Jahr 2025 geplante Reinigungspersonal. Es verbleibt bei der Fremdreinigung.	-73.000
Sachaufwendungen		
42110000 E	Holzkonstruktion für 2. Ebene	4.600
E	Austausch und Ergänzung Klemmschutz an den Türen	4.300
E	Umstellung Beleuchtung auf LED im Turnraum	12.900
E	Malerarbeiten Fensterbänke und Fassaden	11.800
42220000 E	Ersatz Sitzbank (U3-Außenbereich)	300
42310000	Miete für Erweiterungsbaufläche an Evangelische Kirche (Mietvertrag endet am 10.12.2027)	700
42410010 −	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; -5.100 €, insgesamt haushaltsneutral)	25.100
42410030 +	Gebäudereinigung (Erhöhung um 70.300 €, weil geplanter Ersatz durch eigenes Personal nicht erfolgt)	74.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Kindergarten Freistett Schwimmbadstraße	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000 E	Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0
42310000	Miete für Erweiterungsbaufläche an Evangelische Kirche (Mietvertrag endet am 10.12.2027)	700	0	0
42410030 +	Gebäudereinigung (Erhöhung um 70.300 €, weil geplanter Ersatz durch eigenes Personal nicht erfolgt)	74.500	74.500	74.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

15 Kindergarten Freistett Bahnhofstraße

KST GK0014	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	13	300	300	300	300	5.900
Ordentliche Erträge	13	300	300	300	300	5.900
Personalaufwendungen	26.002	30.200	30.100	30.800	31.500	32.200
Sachaufwendungen	24.862	50.600	31.200	21.900	21.100	22.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	9.511	9.800	10.200	10.200	10.100	66.800
Interne Leistungen	43.300	44.400	49.700	55.200	53.600	59.000
Ordentliche Aufwendungen	103.675	135.000	121.200	118.100	116.300	180.900
Ordentliches Ergebnis	-103.662	-134.700	-120.900	-117.800	-116.000	-175.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Freistett Bahnhofstraße		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Ersatz Zaun Westseite (Sicherheitsmangel)	5.400
	E Reparatur Holz-Gerätehaus	2.700

16 Sporthalle Freistett

KST GK0015	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.362	3.900	3.900	3.900	4.000	13.500
Ordentliche Erträge	4.362	3.900	3.900	3.900	4.000	13.500
Personalaufwendungen	38.925	46.500	45.800	47.000	48.200	49.400
Sachaufwendungen	72.258	36.400	30.700	33.500	28.400	29.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	21.608	21.600	21.600	21.600	21.600	53.000
Interne Leistungen	51.100	58.100	54.500	67.300	62.800	74.300
Ordentliche Aufwendungen	183.891	162.600	152.600	169.400	161.000	206.300
Ordentliches Ergebnis	-179.529	-158.700	-148.700	-165.500	-157.000	-192.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sporthalle Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42410010	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (Änderung der Kostenverteilung im Nahwärmenetz Schulzentrum Freistett; -2.100 €, insgesamt haushaltsneutral)	16.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Sporthalle Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0

17 Sporthaus Freistett

KST GK0016	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	733	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	733	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	16.566	18.100	19.300	14.900	15.100	15.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	6.464	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Interne Leistungen	10.900	13.900	12.700	16.800	15.400	18.800
Ordentliche Aufwendungen	33.931	33.600	33.600	33.300	32.100	35.400
Ordentliches Ergebnis	-33.198	-33.600	-33.600	-33.300	-32.100	-35.400

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

18 Friedhofsgebäude Freistett

KST GK0017	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	0	0	600	600	600	600
Sachaufwendungen	6.929	10.400	7.900	6.500	6.300	6.500
Interne Leistungen	8.000	13.300	7.400	9.900	9.100	11.100
Ordentliche Aufwendungen	14.929	23.700	15.900	17.000	16.000	18.200
Ordentliches Ergebnis	-14.929	-23.700	-15.900	-17.000	-16.000	-18.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhofsgebäude Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42410030	N Gebäudereinigung (Fremdreinigung, früher durch Bauhof)	1.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Friedhofsgebäude Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42410030	N Gebäudereinigung (Fremdreinigung, früher durch Bauhof)	1.400	1.400	1.400

19 Stadthalle Freistett

KST GK0018	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	500
Ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	500
Personalaufwendungen	66.359	67.500	73.100	74.900	76.700	78.600
Sachaufwendungen	148.016	141.500	106.900	102.600	101.500	117.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	90.030	90.100	90.100	90.100	90.100	90.100
Interne Leistungen	124.400	131.400	127.100	145.200	138.400	157.700
Ordentliche Aufwendungen	428.805	430.500	397.200	412.800	406.700	444.000
Ordentliches Ergebnis	-428.805	-430.500	-397.200	-412.800	-406.700	-443.500

20 Markthalle Freistett

KST GK0019	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	24.328	8.700	12.000	3.800	4.700	4.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	10.747	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
Interne Leistungen	8.100	10.300	9.400	12.200	11.200	13.700
Ordentliche Aufwendungen	43.175	29.700	32.100	26.700	26.600	28.400
Ordentliches Ergebnis	-43.175	-29.700	-32.100	-26.700	-26.600	-28.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Markthalle Freistett		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Marktplatz: Entsiegelung von 4 Bäumen (zzgl. Bauhofleistungen 3.500€))	7.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

21 Toilette am Marktplatz Freistett

KST GK0080	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	7.650	9.800	10.200	10.000	10.300	10.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.285	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Interne Leistungen	300	500	400	600	500	700
Ordentliche Aufwendungen	10.234	12.600	12.900	12.900	13.100	13.200
Ordentliches Ergebnis	-10.234	-12.600	-12.900	-12.900	-13.100	-13.200

22 Wohngebäude Freiburger Straße 4 Freistett

KST GK0020	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	5.909	8.200	8.100	6.700	6.900	7.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.365	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Interne Leistungen	9.600	11.100	10.300	12.200	11.800	13.200
Ordentliche Aufwendungen	19.874	23.700	22.800	23.300	23.100	24.600
Ordentliches Ergebnis	-19.874	-23.700	-22.800	-23.300	-23.100	-24.600

23 Wohngebäude Rheinstraße 8 Freistett

KST GK0079	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	22.303	15.400	16.800	14.600	14.400	14.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.726	3.700	3.700	1.600	0	0
Interne Leistungen	2.900	4.000	3.600	5.200	4.600	6.000
Ordentliche Aufwendungen	28.929	23.100	24.100	21.400	19.000	20.400
Ordentliches Ergebnis	-28.929	-23.100	-24.100	-21.400	-19.000	-20.400

24 Sunsetland Freistett

KST GK0021	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	670	1.800	1.700	1.800	2.000	2.000
Interne Leistungen	5.200	6.000	6.500	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	5.870	7.800	8.200	1.800	2.000	2.000
Ordentliches Ergebnis	-5.870	-7.800	-8.200	-1.800	-2.000	-2.000

25 Radarstation Freistett

KST GK0022	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	851	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
Interne Leistungen	3.500	4.700	4.200	6.000	5.300	6.800
Ordentliche Aufwendungen	4.351	5.700	5.300	7.100	6.400	7.900
Ordentliches Ergebnis	-4.351	-5.700	-5.300	-7.100	-6.400	-7.900

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

26 Rathaus Rheinbischofsheim

KST GK002301	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	23.191	23.200	20.700	21.200	21.700	22.200
Sachaufwendungen	14.065	16.400	14.900	16.100	15.800	16.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.937	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
Interne Leistungen	34.000	41.100	40.400	47.500	44.900	59.900
Ordentliche Aufwendungen	73.194	82.700	78.100	86.900	84.500	100.800
Ordentliches Ergebnis	-73.194	-82.700	-78.100	-86.900	-84.500	-100.800

27 Grundschule Rheinbischofsheim

KST GK002302	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	0	7.000	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	0	7.000	0	0	0
Personalaufwendungen	18.845	20.000	17.600	18.000	18.400	18.900
Sachaufwendungen	32.123	32.300	49.400	32.100	32.800	32.900
Interne Leistungen	39.100	42.500	44.700	50.900	49.100	60.700
Ordentliche Aufwendungen	90.068	94.800	111.700	101.000	100.300	112.500
Ordentliches Ergebnis	-90.068	-94.800	-104.700	-101.000	-100.300	-112.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grundschule Rheinbischofsheim	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31480000	E Spenden für die Gestaltung des Schulhofes (Markierung Hüpfspiele)	7.000
Sachaufwendungen		
42110000	E Gestaltung des Schulhofes (Markierung Hüpfspiele)	7.800
	E Erneuerung Fußboden im Klassenzimmer	8.000
42310000	Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 EG (Schülerbetreuung Grundschule Rheinbischofsheim)	15.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Grundschule Rheinbischofsheim	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42310000	Miete und Betriebskosten Gebäude Kirchstraße 3 EG (Schülerbetreuung Grundschule Rheinbischofsheim)	15.400	15.600	15.800

28 Feuerwehr Rheinbischofsheim

KST GK0024	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	8.113	9.200	9.700	7.500	7.700	7.400
Interne Leistungen	7.000	9.300	8.400	11.400	10.300	12.800
Ordentliche Aufwendungen	15.113	18.500	18.100	18.900	18.000	20.200
Ordentliches Ergebnis	-15.113	-18.500	-18.100	-18.900	-18.000	-20.200

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

29 Werkrealschule Rheinbischofsheim

KST GK0025	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	47.767	5.000	4.900	5.500	5.500	5.500
Ordentliche Erträge	47.767	5.000	4.900	5.500	5.500	5.500
Personalaufwendungen	53.181	58.200	54.600	55.900	57.400	58.900
Sachaufwendungen	54.775	130.700	67.600	60.600	57.500	58.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	17.892	17.900	17.900	17.900	17.900	17.900
Interne Leistungen	82.100	82.600	86.000	105.500	104.200	116.400
Ordentliche Aufwendungen	207.948	289.400	226.100	239.900	237.000	251.900
Ordentliches Ergebnis	-160.181	-284.400	-221.200	-234.400	-231.500	-246.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Werkrealschule Rheinbischofsheim			Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42110000	E	Nachrüstung von Sicherungen in den Klassenräumen	4.000
	E	Erneuerung der Böden in 2 Zimmern	2.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Werkrealschule Rheinbischofsheim			Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen					
42110000	E	Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0

30 Gymnasium Rheinbischofsheim

KST GK0026	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	119.024	39.600	45.500	39.900	39.900	39.900
Ordentliche Erträge	119.024	39.600	45.500	39.900	39.900	39.900
Personalaufwendungen	120.387	125.400	139.500	143.000	146.500	150.100
Sachaufwendungen	183.527	235.300	189.100	161.300	158.900	163.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	113.986	114.000	113.800	113.800	113.800	113.700
Interne Leistungen	185.500	217.300	201.000	244.800	232.800	268.800
Ordentliche Aufwendungen	603.399	692.000	643.400	662.900	652.000	695.800
Ordentliches Ergebnis	-484.375	-652.400	-597.900	-623.000	-612.100	-655.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Gymnasium Rheinbischofsheim			Ansatz 2026
Ordentliche Erträge			
31400000	E	Erneuerung Beleuchtung Lehrerzimmer, Nebenräume und Foyer - Zuwendung nach Kommunalrichtlinie (25 %)	6.000
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erneuerung Beleuchtung Lehrerzimmer, Nebenräume und Foyer	24.000
42310000		Anmietung von Gebäudemodulen zur Erweiterung der Raumkapazität	38.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Gymnasium Rheinbischofsheim			Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen					
42110000	E	Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

31 Kindergarten Rheinbischofsheim

KST GK0027	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	2.600	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	2.600	0	0	0	0
Personalaufwendungen	0	0	4.100	4.200	4.300	4.400
Sachaufwendungen	158.418	13.700	14.500	6.800	7.400	7.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	9.752	25.800	29.300	29.300	30.300	30.300
Interne Leistungen	37.200	44.300	64.300	69.100	67.600	73.700
Ordentliche Aufwendungen	205.370	83.800	112.200	109.400	109.600	115.400
Ordentliches Ergebnis	-205.370	-81.200	-112.200	-109.400	-109.600	-115.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Rheinbischofsheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Holzfenster	5.000

32 Naturkindergarten Rheinbischofsheim

KST GK0082	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	3.900	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	0	3.900	0	0	0	0
Personalaufwendungen	0	0	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	2.726	6.500	12.700	13.000	13.200	13.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.106	12.700	8.000	8.000	8.000	8.000
Interne Leistungen	0	2.200	2.000	2.900	2.500	3.300
Ordentliche Aufwendungen	5.832	21.400	24.000	25.200	25.000	25.800
Ordentliches Ergebnis	-5.832	-17.500	-24.000	-25.200	-25.000	-25.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Naturkindergarten Rheinbischofsheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	+ Aufenthaltsplatz im Wald (Außenanlage): Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit (Erhöhung um 1.500 €)	5.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Naturkindergarten Rheinbischofsheim		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	+ Aufenthaltsplatz im Wald (Außenanlage): Maßnahmen zur Gewährleistung der Verkehrssicherheit (Erhöhung um 1.500 €)	6.000	6.000	6.000

33 Sporthalle Rheinbischofsheim

KST GK0028	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	120	100	100	300	5.100	5.100
Ordentliche Erträge	120	100	100	300	5.100	5.100
Personalaufwendungen	15.751	15.700	9.900	10.100	10.300	10.500
Sachaufwendungen	73.821	77.000	76.800	72.800	74.500	76.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	0	0	17.200	17.200
Interne Leistungen	58.400	67.300	60.500	69.300	64.100	77.000
Ordentliche Aufwendungen	147.971	160.000	147.200	152.200	166.100	181.100
Ordentliches Ergebnis	-147.851	-159.900	-147.100	-151.900	-161.000	-176.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

34 Friedhofsgebäude Rheinbischofsheim

KST GK0029	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	560	500	1.200	1.200	1.200	1.200
Sachaufwendungen	7.310	44.500	4.200	3.500	3.600	3.500
Interne Leistungen	6.800	8.800	7.300	8.700	8.400	9.500
Ordentliche Aufwendungen	14.670	53.800	12.700	13.400	13.200	14.200
Ordentliches Ergebnis	-14.670	-53.800	-12.700	-13.400	-13.200	-14.200

35 Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim

KST GK0030	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	9.260	9.300	9.300	9.300	9.500	9.500
Ordentliche Erträge	9.260	9.300	9.300	9.300	9.500	9.500
Personalaufwendungen	28.983	29.100	26.600	27.200	27.800	28.400
Sachaufwendungen	74.738	96.000	84.000	50.300	54.000	58.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	48.578	48.300	48.600	48.600	48.600	48.600
Interne Leistungen	62.700	75.000	69.700	85.500	79.800	94.500
Ordentliche Aufwendungen	214.999	248.400	228.900	211.600	210.200	229.900
Ordentliches Ergebnis	-205.739	-239.100	-219.600	-202.300	-200.700	-220.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Graf-Reinhard-Halle Rheinbischofsheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Sanierung Fassade (hinterer Bereich)	28.000

36 Forstbetriebshaus Diersheim

KST GK0031	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	177	300	200	200	200	200
Interne Leistungen	1.600	2.200	2.000	2.700	2.400	3.000
Ordentliche Aufwendungen	1.777	2.500	2.200	2.900	2.600	3.200
Ordentliches Ergebnis	-1.777	-2.500	-2.200	-2.900	-2.600	-3.200

37 Dreschschopf Rheinbischofsheim

KST GK0032	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	231	800	600	800	700	800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.004	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	5.000	6.800	6.200	8.700	7.800	9.900
Ordentliche Aufwendungen	6.235	8.600	7.800	10.500	9.500	11.700
Ordentliches Ergebnis	-6.235	-8.600	-7.800	-10.500	-9.500	-11.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

38 Rathaus Hausgereut

KST GK0033	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	304	300	300	400	400	400
Ordentliche Erträge	304	300	300	400	400	400
Personalaufwendungen	2.574	2.700	3.200	3.300	3.400	3.500
Sachaufwendungen	9.353	15.600	11.600	8.400	8.200	8.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.055	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	10.600	14.400	13.000	18.100	16.200	20.700
Ordentliche Aufwendungen	23.583	32.700	27.800	29.800	27.800	32.800
Ordentliches Ergebnis	-23.279	-32.400	-27.500	-29.400	-27.400	-32.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Hausgereut		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Büroräume	2.500

39 Feuerwehr Hausgereut

KST GK0034	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	537	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	537	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	2.575	5.600	15.300	4.300	4.600	4.500
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.790	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	6.000	7.600	6.900	9.200	8.500	10.300
Ordentliche Aufwendungen	10.365	13.200	22.200	13.500	13.100	14.800
Ordentliches Ergebnis	-9.828	-13.200	-22.200	-13.500	-13.100	-14.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Feuerwehr Hausgereut		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Wiederherstellungsarbeiten nach Wasserschaden (außerhalb des Versicherungsersatzes)	4.000
	E Herstellen eines neuen Sockelputzes aus Zementputz	5.800

40 Friedhofsgebäude Hausgereut

KST GK0035	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	25	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.400	1.200	800	1.000	1.000	1.100
Ordentliche Aufwendungen	1.425	1.200	800	1.000	1.000	1.100
Ordentliches Ergebnis	-1.425	-1.200	-800	-1.000	-1.000	-1.100

41 Rathaus Diersheim

KST GK0036	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	4.788	5.200	6.000	6.100	6.200	6.300
Sachaufwendungen	12.007	7.800	7.800	6.700	6.400	6.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	0	300	300	300	300
Interne Leistungen	9.300	12.800	12.500	15.000	15.200	16.400
Ordentliche Aufwendungen	26.095	25.800	26.600	28.100	28.100	29.700
Ordentliches Ergebnis	-26.095	-25.800	-26.600	-28.100	-28.100	-29.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

42 Feuerwehr Diersheim

KST GK0038	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	497	400	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	497	400	500	500	500	500
Sachaufwendungen	6.421	21.200	9.500	8.000	8.000	8.200
Interne Leistungen	3.700	4.900	4.400	6.000	5.500	6.800
Ordentliche Aufwendungen	10.121	26.100	13.900	14.000	13.500	15.000
Ordentliches Ergebnis	-9.623	-25.700	-13.400	-13.500	-13.000	-14.500

43 Festhalle/Schule Diersheim (A)

KST GK0039	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	11.418	11.500	11.500	14.300	14.200	14.200
Ordentliche Erträge	11.418	11.500	11.500	14.300	14.200	14.200
Sachaufwendungen	234.743	147.400	97.500	89.500	94.900	96.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	48.703	48.600	48.600	48.600	48.400	48.400
Interne Leistungen	97.400	95.900	90.500	110.300	104.300	121.700
Ordentliche Aufwendungen	380.847	291.900	236.600	248.400	247.600	266.100
Ordentliches Ergebnis	-369.429	-280.400	-225.100	-234.100	-233.400	-251.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Festhalle/Schule Diersheim (A)			Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42110000	E	Zuschuss an den Musikverein Diersheim e.V. für die Erneuerung der Deckenbeleuchtung im Proberaum	600
42410030	+	Gebäudereinigung (Erhöhung um 3.000 €)	30.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Festhalle/Schule Diersheim (A)			Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen					
42410030	+	Gebäudereinigung (Erhöhung um 3.000 €)	30.000	30.000	30.000

44 Kindergarten Diersheim

KST GK0040	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	3.600	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Erträge	0	3.600	1.000	1.000	1.000	1.000
Sachaufwendungen	128.376	6.800	6.300	5.800	7.500	6.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	319	45.100	45.200	45.200	45.200	45.200
Interne Leistungen	24.000	30.400	41.800	45.000	44.000	48.100
Ordentliche Aufwendungen	152.695	82.300	93.300	96.000	96.700	99.300
Ordentliches Ergebnis	-152.695	-78.700	-92.300	-95.000	-95.700	-98.300

45 Sporthaus Diersheim

KST GK0041	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	7.042	6.900	5.500	5.400	5.400	5.600
Interne Leistungen	14.200	18.800	17.100	23.400	21.000	26.500
Ordentliche Aufwendungen	21.242	25.700	22.600	28.800	26.400	32.100
Ordentliches Ergebnis	-21.242	-25.700	-22.600	-28.800	-26.400	-32.100

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

46 Friedhofsgebäude Diersheim

KST GK0042	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	592	600	700	700	700	700
Sachaufwendungen	2.688	700	900	900	900	900
Interne Leistungen	6.000	6.800	6.500	7.700	7.300	8.400
Ordentliche Aufwendungen	9.280	8.100	8.100	9.300	8.900	10.000
Ordentliches Ergebnis	-9.280	-8.100	-8.100	-9.300	-8.900	-10.000

47 Wohngebäude Eichenweg 11 Diersheim

KST GK0078	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.281	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Ordentliche Erträge	2.281	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Sachaufwendungen	6.710	11.400	10.300	9.900	9.900	9.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.563	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
Interne Leistungen	4.400	6.100	5.500	7.800	7.000	9.000
Ordentliche Aufwendungen	15.673	22.100	20.400	22.300	21.500	23.500
Ordentliches Ergebnis	-13.391	-19.800	-18.100	-20.000	-19.200	-21.200

48 Rathaus Linx

KST GK0043	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	4.343	1.300	4.100	4.200	4.300	4.400
Sachaufwendungen	5.823	7.700	6.000	5.500	5.800	5.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	12	0	100	100	100	100
Interne Leistungen	9.000	12.200	9.700	11.700	11.900	12.900
Ordentliche Aufwendungen	19.177	21.200	19.900	21.500	22.100	23.100
Ordentliches Ergebnis	-19.177	-21.200	-19.900	-21.500	-22.100	-23.100

49 Feuerwehr Linx

KST GK0044	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	245	200	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	245	200	300	300	300	300
Sachaufwendungen	7.756	19.100	8.600	6.900	7.300	7.800
Interne Leistungen	7.600	9.700	8.900	11.400	10.400	12.800
Ordentliche Aufwendungen	15.356	28.800	17.500	18.300	17.700	20.600
Ordentliches Ergebnis	-15.112	-28.600	-17.200	-18.000	-17.400	-20.300

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

50 Alte Schule Linx

KST GK0045	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	2.881	3.100	3.100	3.200	3.300	3.400
Sachaufwendungen	16.798	41.400	13.800	10.900	11.100	10.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.712	400	400	400	400	400
Interne Leistungen	21.900	28.300	24.900	32.300	29.700	36.100
Ordentliche Aufwendungen	45.291	73.200	42.200	46.800	44.500	50.800
Ordentliches Ergebnis	-45.291	-73.200	-42.200	-46.800	-44.500	-50.800

51 Kindergarten Linx

KST GK0046	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.080	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
Ordentliche Erträge	3.080	4.400	4.500	4.500	4.500	4.500
Personalaufwendungen	25.201	23.900	30.200	31.000	31.800	32.600
Sachaufwendungen	41.584	27.300	50.300	23.600	24.200	23.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	12.520	14.400	13.200	15.100	15.100	14.800
Interne Leistungen	33.900	49.000	47.800	56.200	53.600	60.900
Ordentliche Aufwendungen	113.205	114.600	141.500	125.900	124.700	131.900
Ordentliches Ergebnis	-110.125	-110.200	-137.000	-121.400	-120.200	-127.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kindergarten Linx		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Austausch Dachfenster	23.500

52 Hans-Weber-Halle Linx

KST GK0047	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	7.375	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Ordentliche Erträge	7.375	6.700	6.700	6.700	6.700	6.700
Personalaufwendungen	4.323	4.600	4.700	4.800	4.900	5.000
Sachaufwendungen	89.721	80.400	71.400	45.700	46.000	50.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	33.390	33.400	33.400	33.400	33.400	33.400
Interne Leistungen	74.500	92.700	85.400	109.600	100.700	122.500
Ordentliche Aufwendungen	201.935	211.100	194.900	193.500	185.000	211.200
Ordentliches Ergebnis	-194.560	-204.400	-188.200	-186.800	-178.300	-204.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hans-Weber-Halle Linx		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Ersatz Sporthallentor im Bereich Ausschank	15.000
	+ Sachverständigenprüfung Lüftung	1.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

53 Friedhofsgebäude Linx

KST GK0048	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	1.821	2.100	2.000	1.700	1.700	1.800
Interne Leistungen	3.900	4.900	4.000	4.900	4.600	5.300
Ordentliche Aufwendungen	5.721	7.000	6.000	6.600	6.300	7.100
Ordentliches Ergebnis	-5.721	-7.000	-6.000	-6.600	-6.300	-7.100

54 Rathaus Holzhausen

KST GK0049	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	271	200	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	271	200	300	300	300	300
Personalaufwendungen	5.027	5.000	3.700	3.800	3.900	4.000
Sachaufwendungen	12.007	12.200	13.200	12.300	12.200	12.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	11	0	100	100	100	100
Interne Leistungen	14.100	18.400	16.200	20.400	19.100	22.600
Ordentliche Aufwendungen	31.145	35.600	33.200	36.600	35.300	39.000
Ordentliches Ergebnis	-30.874	-35.400	-32.900	-36.300	-35.000	-38.700

55 Feuerwehr Holzhausen

KST GK0050	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	5.054	7.500	6.900	5.800	5.900	5.900
Interne Leistungen	4.100	5.200	4.800	6.100	5.600	6.900
Ordentliche Aufwendungen	9.154	12.700	11.700	11.900	11.500	12.800
Ordentliches Ergebnis	-9.154	-12.700	-11.700	-11.900	-11.500	-12.800

56 Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)

KST GK0051	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	455	1.400	700	700	700	700
Ordentliche Erträge	455	1.400	700	700	700	700
Personalaufwendungen	37.539	36.500	40.900	41.800	42.700	43.800
Sachaufwendungen	47.526	44.600	138.100	32.900	33.400	33.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	12.997	9.500	9.300	8.800	8.700	8.700
Interne Leistungen	62.300	71.300	73.800	84.000	81.000	90.300
Ordentliche Aufwendungen	160.362	161.900	262.100	167.500	165.800	176.000
Ordentliches Ergebnis	-159.907	-160.500	-261.400	-166.800	-165.100	-175.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Festhalle/Kindergarten Holzhausen (A)			Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42110000	E	Kindergarten/Festhalle: Erneuerung Fenster und Fassadenrenovierung Bereich Gymnastikhalle/Kindergarten (Erhöhung um 12.000 €)	96.600
	E	Aufbringung eines Bodenbelags zur Wärmedämmung in den beiden Spielbereichen	6.000

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

57 DRK-Garage Holzhausen

KST GK0052	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	39	0	100	0	100	0
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.208	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Interne Leistungen	1.700	2.100	1.900	2.500	2.300	2.700
Ordentliche Aufwendungen	2.947	3.300	3.200	3.700	3.600	3.900
Ordentliches Ergebnis	-2.947	-3.300	-3.200	-3.700	-3.600	-3.900

58 Rathaus Honau

KST GK0053	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	5.024	6.800	9.200	9.400	9.600	9.800
Sachaufwendungen	10.660	11.700	7.500	6.700	6.600	6.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	0	500	200	200	200	200
Interne Leistungen	9.300	10.800	10.200	12.600	11.800	13.800
Ordentliche Aufwendungen	24.984	29.800	27.100	28.900	28.200	30.500
Ordentliches Ergebnis	-24.984	-29.800	-27.100	-28.900	-28.200	-30.500

59 Feuerwehr Honau

KST GK0054	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	178	200	200	200	0	0
Ordentliche Erträge	178	200	200	200	0	0
Sachaufwendungen	1.895	3.000	3.200	2.100	2.600	2.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	594	600	600	600	0	0
Interne Leistungen	4.100	4.900	6.600	7.500	7.300	8.000
Ordentliche Aufwendungen	6.589	8.500	10.400	10.200	9.900	10.200
Ordentliches Ergebnis	-6.411	-8.300	-10.200	-10.000	-9.900	-10.200

60 Vereinsheim Honau

KST GK0055	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.919	25.900	4.200	3.600	3.600	3.900
Interne Leistungen	6.400	8.500	7.700	10.700	9.600	12.100
Ordentliche Aufwendungen	9.319	34.400	11.900	14.300	13.200	16.000
Ordentliches Ergebnis	-9.319	-34.400	-11.900	-14.300	-13.200	-16.000

61 Container Jugendtreff Honau

KST GK0056	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	11.162	3.500	1.100	600	700	700
Interne Leistungen	1.100	1.300	1.200	1.500	1.400	1.700
Ordentliche Aufwendungen	12.262	4.800	2.300	2.100	2.100	2.400
Ordentliches Ergebnis	-12.262	-4.800	-2.300	-2.100	-2.100	-2.400

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

62 Kindergarten Honau

KST GK0057	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	0	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	18.703	25.200	46.500	47.700	48.900	50.100
Sachaufwendungen	24.238	24.700	122.100	14.900	15.400	15.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	577	400	2.000	3.500	3.500	3.500
Interne Leistungen	31.100	32.600	31.300	35.700	34.400	38.600
Ordentliche Aufwendungen	74.617	82.900	201.900	101.800	102.200	107.600
Ordentliches Ergebnis	-74.617	-82.800	-201.800	-101.700	-102.100	-107.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Honau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Toilette im Keller	4.500
	E Sanierung Dach und Fassade	102.000

63 Mehrzweckhalle Honau

KST GK0058	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.737	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Ordentliche Erträge	1.737	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Personalaufwendungen	14.341	14.300	18.200	18.600	19.100	19.600
Sachaufwendungen	23.183	19.300	21.200	18.500	19.400	21.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.687	9.400	15.700	17.200	17.200	17.200
Interne Leistungen	31.600	36.100	33.800	39.900	37.800	43.700
Ordentliche Aufwendungen	77.811	79.100	88.900	94.200	93.500	101.700
Ordentliches Ergebnis	-76.073	-77.300	-87.100	-92.400	-91.700	-99.900

64 Kiosk Badesee Honau

KST GK0059	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	185	200	200	200	200	200
Interne Leistungen	2.400	2.900	2.700	3.400	3.200	3.800
Ordentliche Aufwendungen	2.585	3.100	2.900	3.600	3.400	4.000
Ordentliches Ergebnis	-2.585	-3.100	-2.900	-3.600	-3.400	-4.000

65 Sporthaus Honau

KST GK0060	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.726	1.100	1.100	1.100	1.000	1.100
Interne Leistungen	4.800	6.300	5.700	7.600	6.900	8.600
Ordentliche Aufwendungen	7.526	7.400	6.800	8.700	7.900	9.700
Ordentliches Ergebnis	-7.526	-7.400	-6.800	-8.700	-7.900	-9.700

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

66 Friedhofsgebäude Honau

KST GK0061	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	3.531	1.900	2.000	1.500	1.600	1.500
Interne Leistungen	2.600	3.200	2.500	3.200	3.000	3.600
Ordentliche Aufwendungen	6.131	5.100	4.500	4.700	4.600	5.100
Ordentliches Ergebnis	-6.131	-5.100	-4.500	-4.700	-4.600	-5.100

67 Rathaus Memprechtshofen (A)

KST GK0062	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	2.906	3.000	6.300	6.400	6.500	6.600
Sachaufwendungen	15.256	38.700	57.600	15.000	14.600	14.900
Interne Leistungen	49.000	63.800	86.200	52.100	49.300	55.800
Ordentliche Aufwendungen	67.162	105.500	150.100	73.500	70.400	77.300
Ordentliches Ergebnis	-67.162	-105.500	-150.100	-73.500	-70.400	-77.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Memprechtshofen (A)			Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42110000	E	Erneuerung Bodenbelag inklusive Unterkonstruktion	2.800
	E	Sanierung Fachwerkfassade	38.000

68 Feuerwehr Memprechtshofen

KST GK0063	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	7.179	7.500	7.000	5.600	5.600	5.800
Interne Leistungen	6.900	9.200	8.300	11.500	10.400	13.000
Ordentliche Aufwendungen	14.079	16.700	15.300	17.100	16.000	18.800
Ordentliches Ergebnis	-14.079	-16.700	-15.300	-17.100	-16.000	-18.800

69 Gebäude ehemalige Pestalozzischule Memprechtshofen

KST GK0064	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.358	2.300	2.300	2.300	2.300	3.000
Ordentliche Erträge	2.358	2.300	2.300	2.300	2.300	3.000
Personalaufwendungen	1.337	1.400	0	0	0	0
Sachaufwendungen	36.632	33.100	38.300	36.400	36.000	36.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	5.810	5.800	5.800	5.800	5.800	5.800
Interne Leistungen	27.500	39.000	34.100	43.900	40.500	48.900
Ordentliche Aufwendungen	71.279	79.300	78.200	86.100	82.300	90.800
Ordentliches Ergebnis	-68.921	-77.000	-75.900	-83.800	-80.000	-87.800

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

70 Kindergarten Memprechtshofen

KST GK0066	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	34	0	0	0	0	300
Ordentliche Erträge	34	0	0	0	0	300
Personalaufwendungen	31.622	23.200	32.600	33.400	34.200	35.100
Sachaufwendungen	24.436	22.400	20.800	17.400	18.000	23.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	13.645	16.100	14.700	14.700	14.700	14.700
Interne Leistungen	55.800	46.300	46.000	51.000	49.700	54.300
Ordentliche Aufwendungen	125.502	108.000	114.100	116.500	116.600	127.500
Ordentliches Ergebnis	-125.468	-108.000	-114.100	-116.500	-116.600	-127.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Kindergarten Memprechtshofen		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	0	0	6.000

71 Mehrzweckhalle Memprechtshofen

KST GK0067	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.938	4.900	4.800	4.800	4.800	5.500
Ordentliche Erträge	4.938	4.900	4.800	4.800	4.800	5.500
Personalaufwendungen	22.626	21.500	27.700	28.300	28.900	29.600
Sachaufwendungen	44.802	38.000	46.900	38.800	35.100	40.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	24.228	24.200	24.800	24.800	24.800	24.800
Interne Leistungen	45.600	51.300	48.500	57.200	53.700	62.600
Ordentliche Aufwendungen	137.256	135.000	147.900	149.100	142.500	157.800
Ordentliches Ergebnis	-132.318	-130.100	-143.100	-144.300	-137.700	-152.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Memprechtshofen		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Malerarbeiten Holzfenster Südseite und Heizkörper Foyer	5.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Mehrzweckhalle Memprechtshofen		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42110000	E Erneuerung Bodenbelag Sportlereingang	4.300	0	0
	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	0	0	6.000

72 Friedhofsgebäude Memprechtshofen

KST GK0068	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	926	100	200	200	200	200
Interne Leistungen	900	600	300	400	300	400
Ordentliche Aufwendungen	1.826	700	500	600	500	600
Ordentliches Ergebnis	-1.826	-700	-500	-600	-500	-600

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

73 Wohngebäude Hornisgrindestraße 83 Memprechtshofen

KST GK0069	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	1.603	2.400	2.700	1.700	1.800	1.900
Interne Leistungen	6.000	8.200	7.400	10.500	9.300	12.000
Ordentliche Aufwendungen	7.603	10.600	10.100	12.200	11.100	13.900
Ordentliches Ergebnis	-7.603	-10.600	-10.100	-12.200	-11.100	-13.900

74 Rathaus Helmlingen

KST GK0070	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	3.268	3.400	4.100	4.200	4.300	4.400
Sachaufwendungen	6.687	10.900	18.100	5.500	5.400	5.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.277	1.300	1.300	1.300	0	0
Interne Leistungen	13.900	18.500	16.400	21.800	19.900	24.400
Ordentliche Aufwendungen	25.131	34.100	39.900	32.800	29.600	34.600
Ordentliches Ergebnis	-25.131	-34.100	-39.900	-32.800	-29.600	-34.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rathaus Helmlingen		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Umstellung Heizung (von Nachspeicheröfen auf Splitgeräte)	11.600

75 Feuerwehr Helmlingen

KST GK0071	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.730	3.400	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	2.730	3.400	2.800	2.800	2.800	2.800
Sachaufwendungen	7.735	8.700	9.000	7.400	7.400	7.400
Interne Leistungen	4.200	5.300	4.800	6.300	5.900	7.100
Ordentliche Aufwendungen	11.935	14.000	13.800	13.700	13.300	14.500
Ordentliches Ergebnis	-9.205	-10.600	-11.000	-10.900	-10.500	-11.700

76 Grundschule Helmlingen

KST GK0072	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	945	900	0	400	400	400
Ordentliche Erträge	945	900	0	400	400	400
Personalaufwendungen	37.114	32.700	33.800	34.600	35.500	36.400
Sachaufwendungen	313.759	56.900	26.700	23.700	24.100	23.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	3.265	3.300	200	200	200	200
Interne Leistungen	32.600	39.800	37.900	46.000	43.100	50.600
Ordentliche Aufwendungen	386.739	132.700	98.600	104.500	102.900	110.800
Ordentliches Ergebnis	-385.794	-131.800	-98.600	-104.100	-102.500	-110.400

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

77 Container Jugendtreff Helmlingen

KST GK0073	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	562	4.700	2.000	1.300	1.300	1.300
Interne Leistungen	1.400	1.700	1.500	1.900	1.800	2.100
Ordentliche Aufwendungen	1.962	6.400	3.500	3.200	3.100	3.400
Ordentliches Ergebnis	-1.962	-6.400	-3.500	-3.200	-3.100	-3.400

78 Kindergarten Helmlingen

KST GK0074	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	400	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	0	400	500	500	500	500
Personalaufwendungen	21.642	21.500	23.500	24.000	24.500	25.100
Sachaufwendungen	93.564	25.200	21.800	13.000	13.400	13.300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.642	4.800	2.600	2.600	2.600	2.600
Interne Leistungen	28.000	30.500	36.100	40.200	39.100	42.900
Ordentliche Aufwendungen	144.848	82.000	84.000	79.800	79.600	83.900
Ordentliches Ergebnis	-144.848	-81.600	-83.500	-79.300	-79.100	-83.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kindergarten Helmlingen	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42110000	E Gruppenraum: Versiegelung Parkett	7.400

79 Rhein-Rench-Halle

KST GK0075	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.279	120.200	5.500	5.500	117.500	5.500
Ordentliche Erträge	5.279	120.200	5.500	5.500	117.500	5.500
Personalaufwendungen	56.471	40.300	48.700	49.900	51.100	52.400
Sachaufwendungen	68.503	342.500	68.700	58.300	338.800	63.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	34.334	34.000	33.200	31.200	27.300	27.300
Interne Leistungen	91.300	105.300	101.300	120.900	114.100	132.000
Ordentliche Aufwendungen	250.608	522.100	251.900	260.300	531.300	274.700
Ordentliches Ergebnis	-245.328	-401.900	-246.400	-254.800	-413.800	-269.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Rhein-Rench-Halle	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
31410000	E Sanierung Flachdach im Bereich Nebenräume - Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	112.000	0
Aufwendungen				
42110000	E Sanierung Flachdach im Bereich Nebenräume	0	280.000	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

80 Friedhofsgebäude Helmlingen

KST GK0076	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	4.192	2.700	2.700	2.000	2.100	2.000
Interne Leistungen	5.700	5.900	4.900	6.000	5.700	6.500
Ordentliche Aufwendungen	9.892	8.600	7.600	8.000	7.800	8.500
Ordentliches Ergebnis	-9.892	-8.600	-7.600	-8.000	-7.800	-8.500

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	134.615	127.200	**34.600**	0	13.900	127.900	18.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.518.237	5.153.500	**4.965.400**	0	4.623.000	4.712.400	4.926.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.383.622	-5.026.300	**-4.930.800**	0	-4.609.100	-4.584.500	-4.908.200
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000	0	**1.821.600**	0	1.304.000	9.715.400	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	9.852	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.852	0	**1.821.600**	0	1.304.000	9.715.400	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.478.343	1.558.400	**4.099.000**	8.693.900	6.470.600	17.613.300	1.330.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	113.158	13.600	**21.400**	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	1.591.501	1.572.000	**4.120.400**	8.693.900	6.470.600	17.613.300	1.330.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.579.650**	**-1.572.000**	**-2.298.800**	**8.693.900**	**-5.166.600**	**-7.897.900**	**-1.330.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-5.963.271**	**-6.598.300**	**-7.229.600**	**8.693.900**	**-9.775.700**	**-12.482.400**	**-6.238.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	1008	Sporthalle Freistett - Sanierung	**0**		**0**	**471.000**	**0**
	2003	Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	**0**		**240.000**	**0**	**0**
	2004	Rathaus III - Sanierungsmaßnahmen	**0**	**0**	**0**	**400.000**	**0**
	2005	Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte	**0**	**0**	**0**	**7.354.900**	**0**
	0100	Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau	**1.821.600**		**1.064.000**	**1.210.100**	**0**
	1011	Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau	**0**		**0**	**279.400**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0001	Immaterielle, bewegliche Vermögensgegenstände und Betriebsvorrichtungen	**1.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0102	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**30.000**
	1007	Rathaus Freistett - Erweiterung	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1008	Sporthalle Freistett - Sanierung	**270.000**	**1.300.000**	**1.000.000**	**300.000**	**0**
	2003	Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	**200.000**	**600.000**	**600.000**	**0**	**0**
	2004	Rathaus III - Sanierungsmaßnahmen	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**
	2005	Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte	**60.000**	**0**	**150.000**	**10.000.000**	**0**
	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	**65.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0100	Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau	**3.175.100**	**6.793.900**	**2.780.600**	**4.013.300**	**0**
	1011	Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau	**190.000**	**0**	**1.710.000**	**1.000.000**	**0**
	5005	Kindergarten Linx - Umbau Wohnung für Nutzung durch Kindergarten	**93.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	7003	Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau	25.000	0	0	0	0
	7004	Kindergarten Honau - Photovoltaikanlage	20.000	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27.247	4.500	**1.400**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.247	4.500	**1.400**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-27.247	-4.500	**-1.400**	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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Graf-Reinhard-Halle: Mobile Leinwand	1.400	0	0	0

2 Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall

Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	**0**	0	30.000	0	30.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	**0**	0	30.000	0	30.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	**0**	0	-30.000	0	-30.000

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

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Ersatz technischer Anlagen bei Ausfall	0	30.000	0	30.000

3 Sporthaus Freistett - Sanierung

Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	9.852	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.852	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	9.852	0	**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 2026):	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Rathaus Freistett - Erweiterung

Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**20.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**20.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-20.000**	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 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 1007

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Objekt Rheinstraße 12: Umbau des Erdgeschosses zu Büroräumen - Planungsrate	20.000	0	0	0

5 Sporthalle Freistett - Sanierung

Investition 1008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	471.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	471.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	190.000	**270.000**	1.300.000	1.000.000	300.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	190.000	**270.000**	1.300.000	1.000.000	300.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-190.000	**-270.000**	1.300.000	-1.000.000	171.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.099.000	Bisher finanziert (Saldo)	270.000	Später zu finanzieren (Saldo)	829.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**22.000**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen).	

Erläuterungen: Investition 1008

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Sanierung Sporthalle (Duschen, Nebenräume und Lüftungsanlage): Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	0	471.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Sanierung Sporthalle (Duschen, Nebenräume und Lüftungsanlage)	270.000	1.000.000	300.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 1.000.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028: 300.000 €	0	0	0	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		240.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		240.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000	**200.000**	600.000	600.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.000	**200.000**	600.000	600.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-60.000	**-200.000**	600.000	-360.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	620.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	260.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	360.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Grundsanierung Duschen/Umkleiden: Förderung nach VwV Kommunale Sportstättenbauförderung	0	240.000	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Grundsanierung Duschen/Umkleiden	200.000	600.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 600.000 €	0	0	0	0

7 Rathaus III - Sanierungsmaßnahmen

Investition 2004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	400.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	400.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	215.000	**0**	0	0	1.000.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	215.000	**0**	0	0	1.000.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-215.000	**0**	0	0	-600.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	815.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	215.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	600.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**16.300**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen (abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen).	

Erläuterungen: Investition 2004

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Zuwendung nach Entwicklungsprogramm Ländlicher Raum	0	0	400.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Dachsanierung	0	0	1.000.000	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

8 Feuerwehrgerätehaus Rheinau-Mitte

Investition 2005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	7.354.900	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	7.354.900	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	30.000	**60.000**	0	150.000	10.000.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	**60.000**	0	150.000	10.000.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-30.000	**-60.000**	0	-150.000	-2.645.100	0

Gesamtbedarf (Saldo)	10.240.000	Bisher finanziert (Saldo)	90.000	Später zu finanzieren (Saldo)	10.150.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026): 57.700

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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Förderbudget nach dem Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz - LuKIFG)	0	0	6.534.900	0
	Feuerwehrgerätehaus: Baumaßnahme - Zuwendung nach ZFeuVwV (bei 8 Fahrzeugstellplätzen)	0	0	820.000	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Feuerwehrgerätehaus: Planungsrate	60.000	0	0	0
	Feuerwehrgerätehaus: Fachplanungsleistungen	0	150.000	0	0
	Feuerwehrgerätehaus: Baumaßnahme	0	0	10.000.000	0

9 Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte (Modulbauweise)

Investition 5001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.925	0	**0**	0	200.000	1.300.000	1.300.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.925	0	**0**	0	200.000	1.300.000	1.300.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.925	0	**0**	0	-200.000	-1.300.000	-1.300.000

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 2026): 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 €.

Erläuterungen: Investition 5001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

10 Mehrzweckhalle Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau

Investition 7001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.100	**65.900**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.100	**65.900**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-10.100	**-65.900**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	414.800	Bisher finanziert (Saldo)	414.800	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	13.800
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 7001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Anteilige Mehrkosten (vgl. Sitzung des Gemeinderats vom 14.10.2025, XI/0492)	65.900	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

11 Immaterielle, bewegliche Vermögensgegenstände und Betriebsvorrichtungen

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.106	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.106	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.106	0	**0**	0	0	0	0

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

12 Grundschule Freistett - Erweiterung/Umbau

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**1.821.600**		1.064.000	1.210.100	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**1.821.600**		1.064.000	1.210.100	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.584	810.000	**3.175.100**	6.793.900	2.780.600	4.013.300	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.584	810.000	**3.175.100**	6.793.900	2.780.600	4.013.300	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.584	-810.000	**-1.353.500**	6.793.900	-1.716.600	-2.803.200	0

Gesamtbedarf (Saldo)	10.974.000	Bisher finanziert (Saldo)	4.180.100	Später zu finanzieren (Saldo)	6.793.900

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	178.500
Folgekosten entstehen durch Abschreibungen nach Realisierung der Maßnahme(n). Zusätzliche Gebäudeflächen verursachen darüber hinaus zusätzlichen Personal-, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand. Die Belastung wird sich voraussichtlich erstmals im Laufe des Jahr 2028 ergeben. Die zu erwartenden jährlichen Folgekosten werden sich ab dem Jahr 2029 auf rd. 178.500 € belaufen, darunter Abschreibungen abzüglich der Auflösung von Investitionszuwendungen in Höhe von 122.900 €.	

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Erweiterung / Umbau und Sanierung Grundschule Freistett: Förderung nach VwV Schulbauförderung	1.746.600	1.064.000	1.210.100	0
	Fernwärmeleitung zur Anbindung der Grundschule und des Gemeindehauses an die Heizung Schulzentrum: Förderung nach Kommunalrichtlinie (30 %)	75.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Erweiterung / Umbau und Sanierung Grundschule Freistett	2.925.100	2.780.600	4.013.300	0
	Fernwärmeleitung zur Anbindung der Grundschule und des Gemeindehauses an die Heizung Schulzentrum	250.000	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 2.780.600 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028: 4.013.300 €	0	0	0	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

13 Kindertageseinrichtungen: Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.167	9.100	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.167	9.100	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-49.167	-9.100	**0**	0	0	0	0

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

14 Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße) - Außenspiellandschaft Außenbereich Krippe

Investition 1010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.515	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.515	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.515	0	**0**	0	0	0	0

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

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

15 Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Erweiterung/Umbau

Investition 1011		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**		0	279.400	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	279.400	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**190.000**	0	1.710.000	1.000.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**190.000**	0	1.710.000	1.000.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-190.000**	0	-1.710.000	-720.600	0

Gesamtbedarf (Saldo)	2.660.600	**Bisher finanziert (Saldo)**	230.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	2.430.600

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**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 €.

Erläuterungen: Investition 1011

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Förderung nach Gesetz über die Förderung investiver Maßnahmen in der Kindertagesbetreuung	0	0	279.400	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Planungsrate	190.000	0	0	0
	Erweiterung/Umbau (Ausführung)	0	1.710.000	1.000.000	0

16 Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße) - Außenspiellandschaft U3-Bereich

Investition 1012		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.980	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.980	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.980	0	**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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.372	175.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	217.372	175.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-217.372	-175.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.026.300	**Bisher finanziert (Saldo)**	1.026.300	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

18 Naturkindergarten Rheinbischofsheim

Investition 2004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.000	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	151.747	33.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	151.747	33.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-149.747	-33.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	194.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	194.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

19 Evang. Kindergarten Diersheim - Ausbau und Erweiterung

Investition 4001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.081.715	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.081.715	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.081.715	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	2.238.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	2.238.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

20 **Kindergarten Linx - Umbau Wohnung für Nutzung durch Kindergarten**

Investition 5005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**93.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**93.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-93.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	93.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	93.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**1.900**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 5005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Umbau Wohnung für Nutzung durch Kindergarten (Schlafraum, Vergrößerung Essbereich, Personalraum, Pausenraum)	93.000	0	0	0

21 **Kindergarten Honau: Sanierungsmaßnahmen im Zuge der Sanierung des Hallenbads Honau**

Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.300	**25.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.300	**25.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-5.300	**-25.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	104.900	**Bisher finanziert (Saldo)**	104.900	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**3.500**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilhaushalt 2 Gebäudemanagement

Produktgruppe 1124
Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 7003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Anteilige Mehrkosten (vgl. Sitzung des Gemeinderats vom 14.10.2025, XI/0492)	25.000	0	0	0

22 Kindergarten Honau - Photovoltaikanlage

Investition 7004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**20.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**20.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-20.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	20.000	Bisher finanziert (Saldo)	20.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	1.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

23 Kindergarten Memprechtshofen - Mini-Krabbelturm U3-Bereich

Investition 8004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.121	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.121	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.121	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.000	Bisher finanziert (Saldo)	16.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

24 Kindergarten Memprechtshofen - Sandkasten U3-Bereich

Investition 8005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.021	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.021	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.021	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	5.200	Bisher finanziert (Saldo)	5.200	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
2026	75,67 Ak	21.063 m²	857.302 €	43 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.911.639	3.981.900	**4.315.300**	4.394.900	4.451.900	4.554.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	4.014	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	656.463	692.700	**713.200**	730.700	746.600	762.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	37.655	14.000	**14.000**	14.000	14.000	14.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.967	68.000	**71.000**	71.800	72.500	73.300
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	492	300	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	4.772.230	4.760.900	**5.117.800**	5.215.700	5.289.300	5.409.300
12	Personalaufwendungen	5.123.318	5.463.600	**5.829.500**	5.976.000	6.125.500	6.278.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	872.901	1.121.600	**1.147.500**	1.108.100	1.120.100	1.124.500
15	Abschreibungen	106.014	88.600	**63.700**	44.000	38.800	40.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.096.526	1.355.500	**1.460.200**	1.503.200	1.548.200	1.594.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	159.141	211.500	**199.700**	202.000	204.100	206.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.357.900	8.240.800	**8.700.600**	8.833.300	9.036.700	9.243.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-2.585.670**	**-3.479.900**	**-3.582.800**	**-3.617.600**	**-3.747.400**	**-3.834.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	4.892.200	4.811.700	**5.185.700**	4.930.700	4.883.400	5.267.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*341.300*	*331.500*	***339.500***	*367.300*	*371.800*	*387.600*
	48110020 Serviceleistungen	*1.169.000*	*1.186.200*	***1.174.100***	*1.220.400*	*1.219.700*	*1.254.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.360.800*	*3.284.500*	***3.668.300***	*3.339.200*	*3.288.100*	*3.622.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*21.100*	*9.500*	***3.800***	*3.800*	*3.800*	*4.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.892.200	-4.811.700	**-5.185.700**	-4.930.700	-4.883.400	-5.267.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-7.477.870**	**-8.291.600**	**-8.768.500**	**-8.548.300**	**-8.630.800**	**-9.102.100**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.779.406	4.756.600	**5.113.500**	0	5.211.400	5.285.000	5.405.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.307.281	8.152.200	**8.636.900**	0	8.789.300	8.997.900	9.203.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.527.875	-3.395.600	**-3.523.400**	0	-3.577.900	-3.712.900	-3.798.500
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	28.670	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	1.393	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	30.063	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-30.063**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.557.938**	**-3.425.600**	**-3.553.400**	**0**	**-3.607.900**	**-3.742.900**	**-3.828.500**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau ist Trägerin der allgemeinbildenden Schulen im Stadtgebiet. Es sind dies die Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim, die Grundschule Helmlingen, die Grund- und Werkrealschule Rheinau, die Realschule Rheinau sowie das Anne-Frank-Gymnasium. Die allgemeinbildenden Schulen erfüllen den ihnen nach dem Schulgesetz gegenüber Schülern mit und ohne Behinderung jeweils obliegenden Bildungs- und Erziehungsauftrag;

Die Produktgruppe 2110 enthält sämtliche Ressourcen zur Erfüllung der Aufgaben des örtlichen Schulträgers. Hierzu gehört insbesondere die Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen für

- die Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen einschließlich der zugeordneten Sporteinrichtungen und einer zugeordneten Schulmensa (ggf. anteilig)
- die Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- die Betreuung vor und nach dem Unterricht bzw. ein erweitertes Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung am Nachmittag im Rahmen des 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:

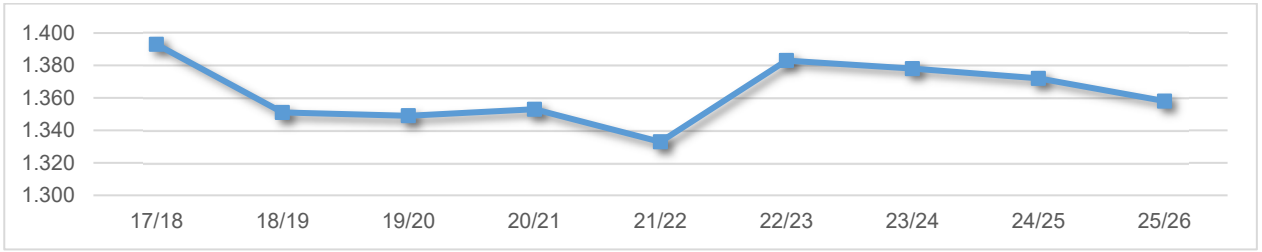
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Schüler	1.393	1.351	1.349	1.353	1.333	1.383	1.378	1.372	1.358



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
2026	9,06 Ak	15.448 m²	737.080 €	43 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.389.398	1.368.800	**1.436.700**	1.436.700	1.436.700	1.481.700
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	10.342	29.200	**35.500**	35.500	35.500	35.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.059	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.823	33.000	**33.000**	33.000	33.000	33.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	492	300	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.470.114	1.441.300	**1.515.500**	1.515.500	1.515.500	1.560.500
12	Personalaufwendungen	476.591	529.900	**536.000**	549.600	563.200	577.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	532.172	702.900	**720.200**	723.300	729.500	735.800
15	Abschreibungen	91.832	74.300	**50.300**	31.300	26.800	29.700
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.400	1.600	**1.800**	1.800	1.800	1.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.724	159.500	**145.800**	147.500	148.800	149.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.222.719	1.468.200	**1.454.100**	1.453.500	1.470.100	1.494.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**247.395**	**-26.900**	**61.400**	**62.000**	**45.400**	**66.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.610.800	2.659.900	**2.749.200**	2.674.200	2.642.500	2.874.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*46.200*	*44.600*	***46.100***	*50.300*	*50.700*	*53.300*
	48110020 Serviceleistungen	*377.500*	*399.900*	***404.800***	*421.400*	*428.100*	*439.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*2.177.000*	*2.207.100*	***2.294.500***	*2.198.700*	*2.159.900*	*2.377.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*10.100*	*8.300*	***3.800***	*3.800*	*3.800*	*4.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.610.800	-2.659.900	**-2.749.200**	-2.674.200	-2.642.500	-2.874.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-2.363.405**	**-2.686.800**	**-2.687.800**	**-2.612.200**	**-2.597.100**	**-2.808.000**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.469.090	1.441.000	**1.515.200**	0	1.515.200	1.515.200	1.560.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.129.734	1.393.900	**1.403.800**	0	1.422.200	1.443.300	1.464.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.356	47.100	**111.400**	0	93.000	71.900	95.500
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	18.507	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	1.393	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	19.900	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-19.900**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**319.456**	**17.100**	**81.400**	**0**	**63.000**	**41.900**	**65.500**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.876	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.876	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.876	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

3 Digitalbudget (GS Helmlingen)

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.393	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.393	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.393	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.697	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.697	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.697	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

5 Digitalbudget (Werkrealschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.076	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.076	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.076	0	**0**	0	0	0	0

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

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

6 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.399	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.399	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.399	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 2110
Allgemeinbildende Schulen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

7 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.414	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.414	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.414	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

8 Digitalbudget (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.045	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.045	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.045	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:

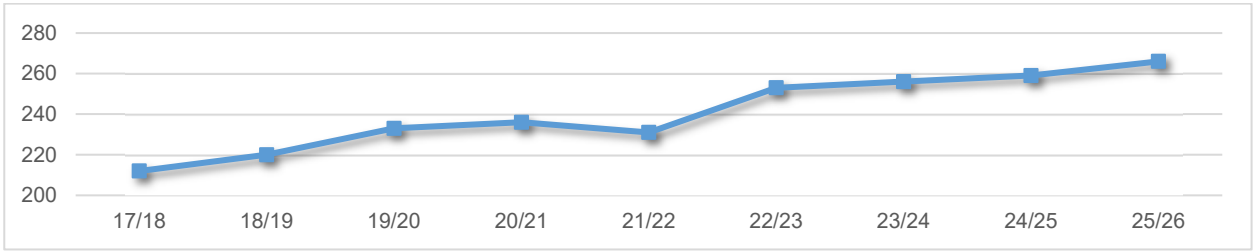
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Schüler	212	220	233	236	231	253	256	259	266



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	2,51 Ak	2.402 m²	55.606 €	13 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	53.606	39.000	**39.300**	39.300	39.300	39.300
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	9.582	27.100	**33.500**	33.500	33.500	33.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.149	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220	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	70.557	68.100	**74.800**	74.800	74.800	74.800
12	Personalaufwendungen	123.167	119.600	**126.500**	129.600	132.700	136.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.258	90.200	**92.200**	89.800	90.400	91.100
15	Abschreibungen	7.335	4.300	**3.600**	3.200	3.500	4.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.000	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.131	29.100	**27.300**	27.700	28.000	28.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	233.892	244.600	**251.000**	251.700	256.000	261.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-163.335**	**-176.500**	**-176.200**	**-176.900**	**-181.200**	**-186.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	514.200	431.700	**401.500**	415.300	413.700	443.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.400*	*8.000*	***8.400***	*8.800*	*8.900*	*9.400*
	48110020 Serviceleistungen	*89.000*	*94.000*	***96.400***	*100.900*	*102.500*	*105.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*414.900*	*326.600*	***295.600***	*304.500*	*301.200*	*328.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*1.900*	*3.100*	***1.100***	*1.100*	*1.100*	*1.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-514.200	-431.700	**-401.500**	-415.300	-413.700	-443.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-677.535**	**-608.200**	**-577.700**	**-592.200**	**-594.900**	**-630.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Grundschule Rheinbischofsheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	14.100
	Grundschule Diersheim: Zuwendungen für Betreuungsangebote	12.500
E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)	
	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen für Betreuungsangebote	11.900
E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0
N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33210000	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Verlässliche Grundschule"	22.100
	Grundschule Helmlingen: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Verlässliche Grundschule"	11.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42220000 E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Notebook und Drucker für Schulkindbetreuung	1.800
42610010 E	Fortbildung Betreuungskräfte	1.200
42710000	Grundschule Helmlingen: Budget Betreuungsangebote	500
	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Budget Betreuungsangebote	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Schülerunfallversicherung	10.000
	Grundschule Helmlingen: Schülerunfallversicherung	3.900

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 2026
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
31410000	E	Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0
	N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)			
	E	Grundschule Helmlingen: Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0	0	0
	N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)			

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	7.126	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	7.126	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	57.180	38.700	47.600	47.600	47.600	47.600
Interne Leistungen	5.400	5.800	5.500	6.000	6.100	6.300
Ordentliche Aufwendungen	62.580	44.500	53.100	53.600	53.700	53.900
Ordentliches Ergebnis	-55.454	-44.500	-53.100	-53.600	-53.700	-53.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung 191 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 47.600 €	47.600

2 Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim

KST 2110010103	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	4.771	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	400	400	400	500	500	500
Ordentliche Aufwendungen	5.171	2.400	2.400	2.500	2.500	2.500
Ordentliches Ergebnis	-5.171	-2.400	-2.400	-2.500	-2.500	-2.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportfahrtenbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim		Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.170	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.170	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	19.693	22.600	18.700	18.700	18.700	18.700
Interne Leistungen	3.400	3.700	3.400	3.800	3.900	4.100
Ordentliche Aufwendungen	23.093	26.300	22.100	22.500	22.600	22.800
Ordentliches Ergebnis	-21.923	-26.300	-22.100	-22.500	-22.600	-22.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Schulbudget Grundschule Helmlingen		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: 75 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 18.700 €	18.700

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	0	23.500	22.200	22.600	23.100	23.600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	412	0	400	300	0	0
Ordentliche Aufwendungen	412	23.500	22.600	22.900	23.100	23.600
Ordentliches Ergebnis	-412	-23.500	-22.600	-22.900	-23.100	-23.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grundschule Rheinbischofsheim/Diersheim" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	22.200

5 Digitalbudget Grundschule Helmlingen

KST 2110010203	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	5.198	8.600	8.300	8.500	8.600	8.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	116	0	300	300	300	200
Ordentliche Aufwendungen	5.314	8.600	8.600	8.800	8.900	9.000
Ordentliches Ergebnis	-5.314	-8.600	-8.600	-8.800	-8.900	-9.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Grundschule Helmlingen	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grundschule Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	8.300

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100100
Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.374	68.100	**74.800**	0	74.800	74.800	74.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224.526	240.300	**247.400**	0	248.500	252.500	256.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.152	-172.200	**-172.600**	0	-173.700	-177.700	-182.000
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	1.876	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	1.393	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	3.269	6.000	**6.000**	0	6.000	6.000	6.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.269**	**-6.000**	**-6.000**	**0**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-157.421**	**-178.200**	**-178.600**	**0**	**-179.700**	**-183.700**	**-188.000**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.876	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.876	4.000	**4.000**	0	4.000	4.000	4.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.876	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	2.000	2.000	2.000	2.000

3 Digitalbudget (GS Helmlingen)

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.393	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.393	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.393	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:

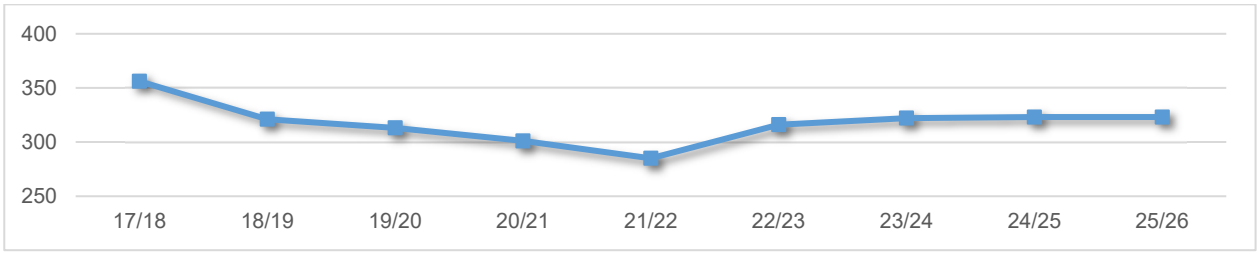
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Schüler	356	321	313	301	285	316	322	323	323



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	2,62 Ak	5.276 m²	143.854 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	318.183	302.700	**344.100**	344.100	344.100	344.100
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	760	2.100	**2.000**	2.000	2.000	2.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.700	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.603	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	366.245	339.800	**381.100**	381.100	381.100	381.100
12	Personalaufwendungen	119.149	135.300	**133.400**	136.900	140.300	143.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.639	221.400	**227.400**	229.400	231.400	233.400
15	Abschreibungen	24.165	21.400	**14.500**	7.500	5.400	6.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	400	200	**400**	400	400	400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.859	35.500	**36.400**	36.700	37.000	37.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	317.211	413.800	**412.100**	410.900	414.500	421.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**49.035**	**-74.000**	**-31.000**	**-29.800**	**-33.400**	**-40.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	928.300	943.700	**1.100.500**	985.700	972.500	1.094.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.200*	*12.800*	***13.200***	*14.600*	*14.700*	*15.400*
	48110020 Serviceleistungen	*103.600*	*108.400*	***110.600***	*115.000*	*116.800*	*119.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*810.500*	*821.800*	***976.700***	*856.100*	*841.000*	*958.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*1.000*	*700*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-928.300	-943.700	**-1.100.500**	-985.700	-972.500	-1.094.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-879.265**	**-1.017.700**	**-1.131.500**	**-1.015.500**	**-1.005.900**	**-1.134.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 181 Werkrealschüler x 1.548 €	280.100
	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 2026
33210000	N Grundschule Freistett: Gebühren für die Schulkindbetreuung "Ergänzende Betreuung an der Ganztagsschule"	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
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 2026
42710000	Budget Betreuungsangebote	500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000	Schülerunfallversicherung	17.000
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.697	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.697	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	72.734	75.100	88.500	88.500	88.500	88.500
Interne Leistungen	8.200	8.800	8.300	9.300	9.400	9.800
Ordentliche Aufwendungen	80.934	83.900	96.800	97.800	97.900	98.300
Ordentliches Ergebnis	-75.237	-83.900	-96.800	-97.800	-97.900	-98.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: 142 Grundschüler 17,00 % des Sachkostenbeitrags für Werkrealschüler = 35.400 € 174 Werkrealschüler 20,00 % des Sachkostenbeitrags = 53.100 €	88.500

2 Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliches Ergebnis	-300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportfahrtenbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ordentliche Erträge	5.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sachaufwendungen	5.596	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Interne Leistungen	1.200	1.200	1.300	1.400	1.400	1.400
Ordentliche Aufwendungen	6.796	6.200	6.300	6.400	6.400	6.400
Ordentliches Ergebnis	-1.196	-1.200	-1.300	-1.400	-1.400	-1.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	50.733	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliche Erträge	50.733	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Sachaufwendungen	52.504	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliche Aufwendungen	52.504	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
Ordentliches Ergebnis	-1.771	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Ganztagesgrundschule	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisungen des Landes Baden-Württemberg für den Betrieb der Ganztagsschule (Monetarisierung von Lehrerstunden sowie Ausgleich von Kosten der Mittagsbetreuung)	51.000
N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)	
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

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Ganztagesgrundschule	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
31410000 N	Förderung der Ganztagsgrundschule durch Bund/Land (Höhe der Zuweisung steht noch nicht fest)			

5 Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau

KST 2110030007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	22.208	95.600	97.800	99.800	101.800	103.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.117	0	1.500	1.500	1.200	0
Ordentliche Aufwendungen	23.326	95.600	99.300	101.300	103.000	103.800
Ordentliches Ergebnis	-23.326	-95.600	-99.300	-101.300	-103.000	-103.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Grund- und Werkrealschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	97.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100300
Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.893	339.800	**381.100**	0	381.100	381.100	381.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	293.108	392.400	**397.600**	0	403.400	409.100	414.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.785	-52.600	**-16.500**	0	-22.300	-28.000	-33.800
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	5.773	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	5.773	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-5.773**	**-10.000**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**67.012**	**-62.600**	**-26.500**	**0**	**-32.300**	**-38.000**	**-43.800**

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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.697	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.697	10.000	**10.000**	0	10.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.697	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	10.000	10.000	10.000	10.000

2 Digitalbudget (Werkrealschule)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.076	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.076	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.076	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:

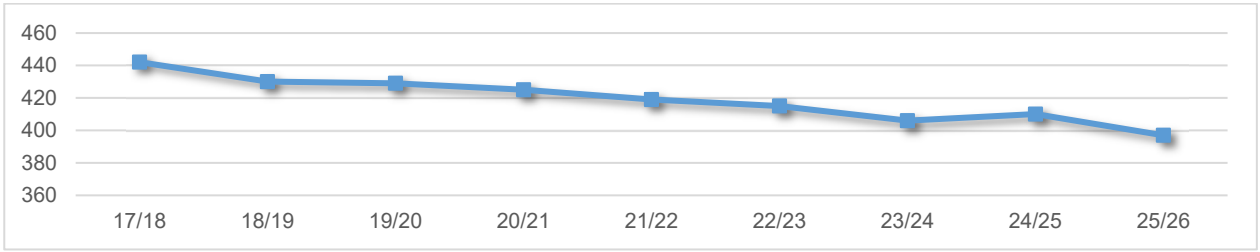
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Schüler	442	430	429	425	419	415	406	407	397



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	1,61 Ak	2.951 m²	334.310 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	507.898	517.500	**529.500**	529.500	529.500	574.500
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	11.915	3.000	**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	519.813	520.500	**532.500**	532.500	532.500	577.500
12	Personalaufwendungen	93.854	133.300	**118.000**	121.000	124.000	127.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.025	189.800	**193.000**	194.600	196.300	197.900
15	Abschreibungen	32.025	25.300	**16.900**	12.700	11.100	11.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.754	48.100	**43.000**	43.600	44.000	44.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	274.657	396.500	**370.900**	371.900	375.400	380.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**245.155**	**124.000**	**161.600**	**160.600**	**157.100**	**197.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	492.300	516.500	**535.400**	531.000	523.500	556.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*11.300*	*10.900*	***11.200***	*12.400*	*12.500*	*13.200*
	48110020 Serviceleistungen	*93.100*	*100.300*	***100.800***	*104.500*	*106.400*	*109.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*387.600*	*405.000*	***423.400***	*414.100*	*404.600*	*433.800*
	48110040 Bauhofleistungen	*300*	*300*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-492.300	-516.500	**-535.400**	-531.000	-523.500	-556.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-247.145**	**-392.500**	**-373.800**	**-370.400**	**-366.400**	**-358.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 397 Realschüler x 1.305 €	518.000
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	9.000
E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Budget Betreuungsangebote	500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000	Schülerunfallversicherung	20.800
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	8.921	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	8.921	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	106.296	124.800	127.800	127.800	127.800	127.800
Interne Leistungen	7.500	7.900	7.500	8.400	8.500	8.900
Ordentliche Aufwendungen	113.796	132.700	135.300	136.200	136.300	136.700
Ordentliches Ergebnis	-104.875	-132.700	-135.300	-136.200	-136.300	-136.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Schulbudget Realschule Rheinau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 396 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 127.800 €	127.800

2 Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau

KST 2110040004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.620	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
Ordentliche Erträge	2.620	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
Sachaufwendungen	4.883	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
Interne Leistungen	1.000	1.000	1.100	1.100	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	5.883	3.600	3.600	3.600	3.700	3.700
Ordentliches Ergebnis	-3.263	-1.000	-1.100	-1.100	-1.200	-1.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	2.500
Sachaufwendungen		
	Das "Jugendbegleiterprogramm Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Jugendbegleiterprogramm: Im Budget werden die Mittel weitergereicht, die das Landes Baden-Württemberg zur Realisierung von außerunterrichtlichen Bildungs- und Betreuungsangeboten an Schulen bereitstellt. Die Stadt ist hier als Schulträgerin nicht betroffen.	2.500

3 Digitalbudget Realschule Rheinau

KST 2110040005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	14.907	81.000	80.800	82.400	84.100	85.700
Ordentliche Aufwendungen	14.907	81.000	80.800	82.400	84.100	85.700
Ordentliches Ergebnis	-14.907	-81.000	-80.800	-82.400	-84.100	-85.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Digitalbudget Realschule Rheinau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Realschule Rheinau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	80.800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100400
Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519.817	520.500	**532.500**	0	532.500	532.500	577.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	246.637	371.200	**354.000**	0	359.200	364.300	369.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	273.180	149.300	**178.500**	0	173.300	168.200	208.300
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	3.399	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	3.399	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.399**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**269.780**	**142.300**	**171.500**	**0**	**166.300**	**161.200**	**201.300**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Realschule)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.399	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.399	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.399	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Grundlagen

Inhalt:

Das Gymnasium ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

Die Stadt ist Trägerin des Anne-Frank-Gymnasiums (AFG), das im Stadtteil Rheinbischofsheim untergebracht ist. Das AFG verbindet ein teilgebundenes Ganztagsangebot mit einer freiwilligen Form. In Klasse 7 und 8 sind die Schüler in der teilgebundenen Form zur Teilnahme am Ganztagsbetrieb verpflichtet, die Schüler der Klasse 5 und 6 können auf Anfrage eine Ganztagsbetreuung erhalten.

Der Ressourcenbedarf für das Anne-Frank-Gymnasium ist in der vorliegenden Schlüsselposition dargestellt. Daneben sind in den Erläuterungen die für die Schule eingerichteten Verwaltungsbudgets als Kostenstellen ausgewiesen. Informationen zu Maßnahmen bei dem im Einsatz befindlichen Gebäude finden sich in Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde

Produktverantwortung:

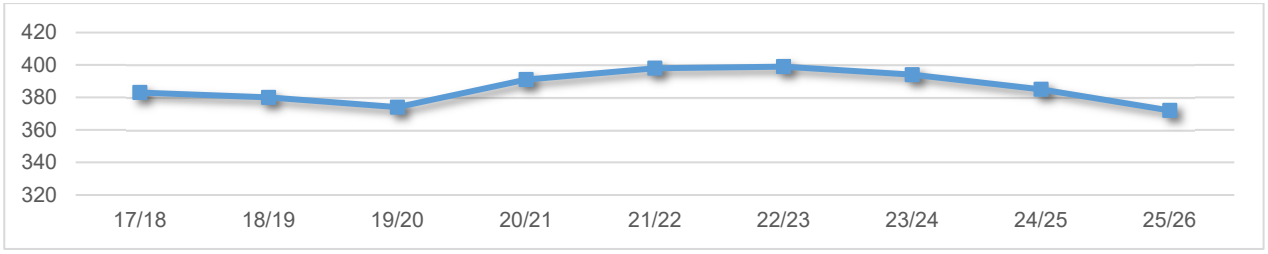
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Schülerzahlen:

Schuljahr	17/18	18/19	19/20	20/21	21/22	22/23	23/24	24/25	25/26
Schüler	383	380	374	391	398	399	394	383	372



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	2,32 Ak	4.818 m²	203.310 €	30 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	509.712	509.600	**523.800**	523.800	523.800	523.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.295	3.000	**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	492	300	**300**	300	300	300
11	Anteilige ordentliche Erträge	513.499	512.900	**527.100**	527.100	527.100	527.100
12	Personalaufwendungen	140.421	141.700	**158.100**	162.100	166.200	170.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.251	201.500	**207.600**	209.500	211.400	213.400
15	Abschreibungen	28.307	23.300	**15.300**	7.900	6.800	7.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.980	46.800	**39.100**	39.500	39.800	40.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	396.958	413.300	**420.100**	419.000	424.200	431.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**116.540**	**99.600**	**107.000**	**108.100**	**102.900**	**95.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	676.000	768.000	**711.800**	742.200	732.800	780.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*13.300*	*12.900*	***13.300***	*14.500*	*14.600*	*15.300*
	48110020 Serviceleistungen	*91.800*	*97.200*	***97.000***	*101.000*	*102.400*	*105.000*
	48110030 Gebäudemanagement	*564.000*	*653.700*	***598.800***	*624.000*	*613.100*	*657.000*
	48110040 Bauhofleistungen	*6.900*	*4.200*	***2.700***	*2.700*	*2.700*	*2.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-676.000	-768.000	**-711.800**	-742.200	-732.800	-780.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-559.460**	**-668.400**	**-604.800**	**-634.100**	**-629.900**	**-684.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Sachkostenbeitrag gemäß § 17 FAG: 372 Gymnasiasten x 1.361 €	506.200
	Zuweisungen für Betreuungsangebote	14.900
E	Zuwendungen aus dem Digitalisierungspakt Bund/Land/Kommunen	0

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Budget Betreuungsangebote	500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44410000	Schülerunfallversicherung	19.600
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	224	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	224	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	156.972	119.900	123.300	123.300	123.300	123.300
Interne Leistungen	8.300	8.700	8.300	9.300	9.400	9.700
Ordentliche Aufwendungen	165.272	128.600	131.600	132.600	132.700	133.000
Ordentliches Ergebnis	-165.049	-128.600	-131.600	-132.600	-132.700	-133.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Schulbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42210000	Schulbudget: Berechnung: für 373 Schüler 28,00 % des Sachkostenbeitrags = 123.300 €	123.300

2 Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium

KST 2110060004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	12.455	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Interne Leistungen	400	300	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	12.855	2.300	2.400	2.400	2.400	2.400
Ordentliches Ergebnis	-12.855	-2.300	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportfahrtenbudget Anne-Frank-Gymnasium	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.360	2.400	2.700	2.700	2.700	2.700
Ordentliche Erträge	2.360	2.400	2.700	2.700	2.700	2.700
Sachaufwendungen	1.945	2.400	2.700	2.700	2.700	2.700
Interne Leistungen	1.400	1.500	1.400	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Aufwendungen	3.345	3.900	4.100	4.300	4.300	4.300
Ordentliches Ergebnis	-985	-1.500	-1.400	-1.600	-1.600	-1.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendbegleiterprogramm Anne-Frank-Gymnasium	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Jugendbegleiterprogramm des Landes Baden-Württemberg	2.700
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.	2.700

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	35.196	94.200	95.200	97.100	99.000	101.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.167	0	1.200	1.100	0	0
Ordentliche Aufwendungen	36.363	94.200	96.400	98.200	99.000	101.000
Ordentliches Ergebnis	-36.363	-94.200	-96.400	-98.200	-99.000	-101.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
	Das "Digitalbudget Anne-Frank-Gymnasium" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
42710000	Digitalbudget ausweislich der aktuellen Digitalisierungsplanung	95.200

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Schlüsselposition 21100600
Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	513.007	512.600	**526.800**	0	526.800	526.800	526.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.463	390.000	**404.800**	0	411.100	417.400	423.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	147.544	122.600	**122.000**	0	115.700	109.400	103.000
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	7.459	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	7.459	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-7.459**	**-7.000**	**-7.000**	**0**	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**140.085**	**115.600**	**115.000**	**0**	**108.700**	**102.400**	**96.000**

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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.414	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.414	7.000	**7.000**	0	7.000	7.000	7.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.414	-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 2026):	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 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Beschaffungen innerhalb des Schulbudgets	7.000	7.000	7.000	7.000

2 Digitalbudget (Anne-Frank-Gymnasium)

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.045	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.045	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.045	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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	36.850	35.000	**38.000**	38.800	39.500	40.300
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	36.850	35.000	**38.000**	38.800	39.500	40.300
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.174	49.000	**49.000**	50.000	51.000	52.000
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	42.174	49.000	**49.000**	50.000	51.000	52.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.324**	**-14.000**	**-11.000**	**-11.200**	**-11.500**	**-11.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.000	2.100	**2.000**	2.200	2.300	2.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*800*	*800*	***800***	*900*	*900*	*900*
	48110020 Serviceleistungen	*1.200*	*1.300*	***1.200***	*1.300*	*1.400*	*1.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.000	-2.100	**-2.000**	-2.200	-2.300	-2.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-7.324**	**-16.100**	**-13.000**	**-13.400**	**-13.800**	**-14.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34820000	+ Erstattung der notwendigen Beförderungskosten durch den Ortenaukreis gemäß § 18 FAG (nach Abzug der Eigenanteile der Schüler) (Erhöhung um 3.000 €)	38.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.779	35.000	**38.000**	0	38.800	39.500	40.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.337	49.000	**49.000**	0	50.000	51.000	52.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.442	-14.000	**-11.000**	0	-11.200	-11.500	-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	**6.442**	**-14.000**	**-11.000**	**0**	**-11.200**	**-11.500**	**-11.700**

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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	1.296	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634	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	1.929	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	6.592	6.700	**6.300**	6.000	6.000	6.000
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.795	2.000	**2.500**	2.500	2.500	2.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85	600	**1.300**	1.300	1.300	1.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.472	9.300	**10.100**	9.800	9.800	9.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-6.542**	**-9.300**	**-10.100**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.600	1.700	**1.600**	1.800	1.800	1.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.500*	*1.600*	***1.500***	*1.700*	*1.700*	*1.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.600	-1.700	**-1.600**	-1.800	-1.800	-1.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-8.142**	**-11.000**	**-11.700**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Seniorenförderung

KST 3180000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.640	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
Interne Leistungen	600	700	600	700	700	700
Ordentliche Aufwendungen	3.240	4.200	4.600	4.700	4.700	4.700
Ordentliches Ergebnis	-3.240	-4.200	-4.600	-4.700	-4.700	-4.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Seniorenförderung	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Seniorennachmittage (eigene Veranstaltungen)	1.500
43180000 +	Seniorennachmittage (Förderung Dritter) (Erhöhung um 500 €)	2.500

2 Seniorenrat

KST 3180000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.906	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.906	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	5.832	5.800	6.100	5.800	5.800	5.800
Interne Leistungen	1.000	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
Ordentliche Aufwendungen	6.832	6.800	7.100	6.900	6.900	6.900
Ordentliches Ergebnis	-4.925	-6.800	-7.100	-6.900	-6.900	-6.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Seniorenrat	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Budgetmittel	2.000
−	Spiel- und Babbeltreff (Reuzierung um 400 €, ab 2027 um 700 €)	800
	Senioren-Mit-Mach-Tag	2.000
44210000 +	Sitzungsgelder Seniorenrat (Erhöhung um 700 €)	1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Seniorenrat	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42710000	Budgetmittel	2.000	2.000	2.000
−	Spiel- und Babbeltreff (Reuzierung um 400 €, ab 2027 um 700 €)	500	500	500
	Senioren-Mit-Mach-Tag	2.000	2.000	2.000
44210000 +	Sitzungsgelder Seniorenrat (Erhöhung um 700 €)	1.300	1.300	1.300

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3180
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.929	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.157	9.300	**10.100**	0	9.800	9.800	9.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.228	-9.300	**-10.100**	0	-9.800	-9.800	-9.800
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	**-7.228**	**-9.300**	**-10.100**	**0**	**-9.800**	**-9.800**	**-9.800**

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
2026	5,60 Ak	641 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	85.153	143.400	**151.800**	151.800	151.800	151.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	4.000	**4.000**	6.000	6.000	6.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.785	4.000	**4.000**	4.000	4.000	4.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	91.938	151.400	**159.800**	161.800	161.800	161.800
12	Personalaufwendungen	375.790	465.900	**465.100**	477.000	489.000	501.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.271	128.300	**125.800**	117.800	120.000	117.800
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	10.484	12.100	**13.100**	13.100	13.200	13.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	466.938	612.700	**610.400**	614.300	628.600	638.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-375.000**	**-461.300**	**-450.600**	**-452.500**	**-466.800**	**-476.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	162.700	165.500	**158.200**	168.300	167.100	176.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*22.100*	*21.400*	***22.000***	*23.300*	*23.600*	*24.700*
	48110020 Serviceleistungen	*78.800*	*80.100*	***79.400***	*82.900*	*82.900*	*85.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*61.800*	*64.000*	***56.800***	*62.100*	*60.600*	*66.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-162.700	-165.500	**-158.200**	-168.300	-167.100	-176.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-537.700**	**-626.800**	**-608.800**	**-620.800**	**-633.900**	**-652.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42220000	E Notebook (Neue Leitung)	1.500
	E Serverschrank (Büro)	300
	N Ausstattung	3.000
42610010	N Teamfortbildung (Neue Mitarbeiter)	3.000
42710000	E Jugendarbeit Rheinau - Projekte (neue Leitung)	2.500
	Jugendarbeit Rheinau - Projekte (fortlaufende Projekte mit mehreren Angeboten)	2.000
	- Jugendarbeit Rheinau - Workshops (Einsparung 2026 1.000 €)	3.000
	Jugendarbeit Rheinau - Aktionen	1.000
	Jugendarbeit Rheinau - Verbrauchsmittel	3.000
	Jugendarbeit Rheinau - Aufwendungen für Fremdveranstaltungen	1.500
	Jugendarbeit Rheinau - Einzelfallhilfen	1.000
	- Jugendarbeit Rheinau - Zusammenarbeit mit Jugendtreffs (Reduzierung um 1.000 €)	1.500
	+ Jugendarbeit Rheinau - Aufwendungen für Veranstaltungen im Rahmen des Kinderferienprogramms (Erhöhung in 2026 um 1.500 €) (ca. 1.000 € werden durch Eigenanteile der Teilnehmer gedeckt)	5.500

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
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 2026
44290000	Jugendberufshilfe Ortenau	700
+	Frühberatung im Ortenaukreis (Erhöhung um 1.200 €)	2.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42220000	N Ausstattung	2.000	2.000	2.000
42610010	N Teamfortbildung (Neue Mitarbeiter)	800	3.000	800
42710000	- Jugendarbeit Rheinau - Workshops (Einsparung 2026 1.000 €)	4.000	4.000	4.000
	Jugendarbeit Rheinau - Aufwendungen für Veranstaltungen im Rahmen des Kinderferienprogramms (Erhöhung in 2026 um 1.500 €) (ca. 1.000 € werden durch Eigenanteile der Teilnehmer gedeckt)	4.000	4.000	4.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Ferienbetreuung

KST 3620010002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	4.000	4.000	6.000	6.000	6.000
Ordentliche Erträge	0	4.000	4.000	6.000	6.000	6.000
Sachaufwendungen	42.677	62.000	66.000	66.000	66.000	66.000
Interne Leistungen	1.800	1.900	1.800	2.100	2.100	2.200
Ordentliche Aufwendungen	44.477	63.900	67.800	68.100	68.100	68.200
Ordentliches Ergebnis	-44.477	-59.900	-63.800	-62.100	-62.100	-62.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Ferienbetreuung		Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für Ferienbetreuung durch Caritas	4.000
Sachaufwendungen		
42710000	+ Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal (Erhöhung um 4.000 €)	66.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Ferienbetreuung		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
33210000	Gebühren für Ferienbetreuung nach Rechtsanspruch ab 2026	6.000	6.000	6.000
Aufwendungen				
42710000	+ Ferienbetreuung durch Caritasverband Acher-Renchtal (Erhöhung um 4.000 €)	66.000	66.000	66.000

2 Kinderferienprogramm

KST 3620010003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.703	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	5.703	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sachaufwendungen	5.972	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Interne Leistungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.100	1.200
Ordentliche Aufwendungen	6.972	6.000	6.000	6.000	6.100	6.200
Ordentliches Ergebnis	-1.269	-3.000	-3.000	-3.000	-3.100	-3.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Kinderferienprogramm		Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	85.153	143.400	151.800	151.800	151.800	151.800
Ordentliche Erträge	85.153	143.400	151.800	151.800	151.800	151.800
Personalaufwendungen	267.939	328.100	322.100	330.100	338.400	346.700
Sachaufwendungen	15.570	25.300	23.100	23.100	23.100	23.300
Interne Leistungen	51.900	51.700	51.200	53.600	53.500	55.400
Ordentliche Aufwendungen	335.408	405.100	396.400	406.800	415.000	425.400
Ordentliches Ergebnis	-250.256	-261.700	-244.600	-255.000	-263.200	-273.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Land Baden-Württemberg	58.600
31420000	Förderung der Schulsozialarbeit durch Ortenaukreis	58.600
	Förderung der sozialen Gruppenarbeit durch Ortenaukreis	34.600
Sachaufwendungen		
42710000 +	Sachkostenzuschuss für soziale Gruppenarbeit des Jugendhilfeträgers an Schulen (Erhöhung um 1.400 €; vorher wurden die Kosten durch das Jugendbudget und die Schulbudgets getragen)	2.000
	Budget für Sozialarbeit an Schulen	12.000
	Budget für Sozialarbeit an Schulen (Grundschulen)	3.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42710000 +	Sachkostenzuschuss für soziale Gruppenarbeit des Jugendhilfeträgers an Schulen (Erhöhung um 1.400 €; vorher wurden die Kosten durch das Jugendbudget und die Schulbudgets getragen)	2.000	2.000	2.000

4 Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

KST 36200300	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Personalaufwendungen	8.670	8.900	9.500	10.000	10.300	10.600
Sachaufwendungen	6.854	9.000	8.500	8.500	8.500	8.500
Interne Leistungen	7.600	7.200	6.900	7.300	7.400	7.600
Ordentliche Aufwendungen	23.124	25.100	24.900	25.800	26.200	26.700
Ordentliches Ergebnis	-23.124	-25.100	-24.900	-25.800	-26.200	-26.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Jugendgemeinderat: Projektmittel	2.500
	Jugendgemeinderat: Bildungsreise/Seminar	2.500
-	Jugendgemeinderat: Interne Maßnahmen (Verringerung um 500 €)	1.500
	Jugendgemeinderat: Sonstiges	1.000
44210000	Jugendgemeinderat: Sitzungsgelder	800

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

5 Einrichtungen der Jugendarbeit

KST 36200400	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	729	700	800	800	800	800
Interne Leistungen	44.200	52.300	48.600	53.300	52.100	56.700
darunter: Gebäudemanagement	*43.900*	*52.000*	*48.300*	*52.900*	*51.700*	*56.300*
Ordentliche Aufwendungen	44.929	53.000	49.400	54.100	52.900	57.500
Ordentliches Ergebnis	-44.929	-53.000	-49.400	-54.100	-52.900	-57.500

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3620
Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.938	151.400	**159.800**	0	161.800	161.800	161.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	499.466	612.700	**610.400**	0	614.300	628.600	638.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-407.528	-461.300	**-450.600**	0	-452.500	-466.800	-476.900
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	**-407.528**	**-461.300**	**-450.600**	**0**	**-452.500**	**-466.800**	**-476.900**

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:

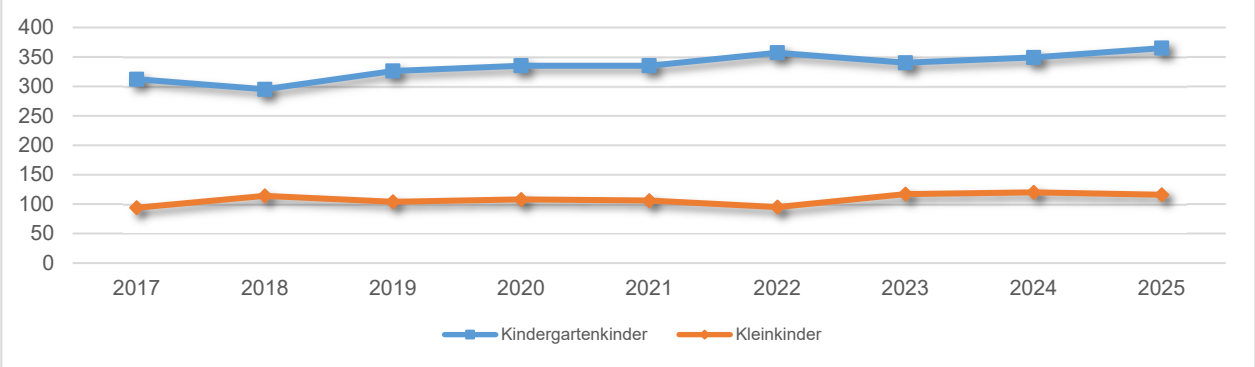
Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Platzzahlen nach der Finanzausgleich-Statistik (Betreute Kinder zum 01.03. des jeweiligen Bezugsjahres):

Kindergartenjahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Kindergartenkinder	312	295	326	335	335	357	340	349	365
Kleinkinder	94	114	104	108	106	95	117	120	116



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
2026	61,01 Ak	4.975 m²	120.223 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.437.088	2.469.700	**2.726.800**	2.806.400	2.863.400	2.921.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	4.014	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	646.121	659.500	**673.700**	689.200	705.100	721.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	515	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.660	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	3.171.399	3.133.200	**3.404.500**	3.499.600	3.572.500	3.646.700
12	Personalaufwendungen	4.270.937	4.467.800	**4.828.400**	4.949.400	5.073.300	5.200.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.692	234.700	**246.200**	211.000	213.600	212.900
15	Abschreibungen	14.182	14.300	**13.400**	12.700	12.000	10.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	1.087.937	1.345.500	**1.449.500**	1.492.500	1.537.500	1.583.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.849	39.300	**39.500**	40.100	40.800	41.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	5.617.597	6.101.600	**6.577.000**	6.705.700	6.877.200	7.048.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-2.446.198**	**-2.968.400**	**-3.172.500**	**-3.206.100**	**-3.304.700**	**-3.401.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.115.100	1.982.500	**2.274.700**	2.084.200	2.069.700	2.213.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*272.100*	*264.600*	***270.500***	*292.700*	*296.500*	*308.600*
	48110020 Serviceleistungen	*710.000*	*703.300*	***687.200***	*713.100*	*705.600*	*726.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.122.000*	*1.013.400*	***1.317.000***	*1.078.400*	*1.067.600*	*1.178.300*
	48110040 Bauhofleistungen	*11.000*	*1.200*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.115.100	-1.982.500	**-2.274.700**	-2.084.200	-2.069.700	-2.213.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-4.561.298**	**-4.950.900**	**-5.447.200**	**-5.290.300**	**-5.374.400**	**-5.615.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Förderung pädagogischer Leitungszeit nach § 29 e FAG (Fördermittel aus dem KiTA-Qualitätsgesetz zur Fortführung des Gute-KiTa-Gesetzes)	196.300
31420000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	9.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42610010	E Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße): Fortsetzung Supervision	3.000
	Allgemeine Fortbildung	26.000
	E Naturkindergarten Rheinbischofsheim: Naturpädagogik	1.000
	Gemeinsamer Plantag (alle KiGAs) (Erhöhung um 2.000 €)	4.000
	E Teamfortbildung Krippe	1.500
42710000	Nutzung Kita Info-App	4.500

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43120000	Interkommunaler Kostenausgleich in der Betreuung von Klein- und Kindergartenkinder	13.000

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44580000	Kostenerstattung für drei FSJ-Stellen	30.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
31410000		Förderung pädagogischer Leitungszeit nach § 29 e FAG (Fördermittel aus dem KiTA-Qualitätsgesetz zur Fortführung des Gute-KiTa-Gesetzes)	201.200	206.300	211.400
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42220010	E	Prävention sexueller Missbrauch; Anschaffung von pädagogischen Materialien	500	0	0
42610010	E	Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße): Fortsetzung Supervision	3.000	0	0
		Allgemeine Fortbildung	26.000	27.000	27.000
		Gemeinsamer Plantag (alle KiGAs) (Erhöhung um 2.000 €)	1.000	4.000	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)

KST 365001010202	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	61.424	52.900	65.000	65.000	65.000	65.000
Ordentliche Erträge	61.424	52.900	65.000	65.000	65.000	65.000
Sachaufwendungen	63.134	55.900	79.900	62.500	62.600	63.500
Interne Leistungen	3.900	4.200	4.000	4.400	4.500	4.600
Ordentliche Aufwendungen	67.034	60.100	83.900	66.900	67.100	68.100
Ordentliches Ergebnis	-5.610	-7.200	-18.900	-1.900	-2.100	-3.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	65.000
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	18.400
42220000 E	Kindergarten Schwimmbadstraße: Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung)	1.200
E	Kindergarten Schwimmbadstraße: Materialschränke in Gruppenräumen (Ersatzbeschaffung wegen Sicherheitsmängel)	6.000
E	Kindergarten Schwimmbadstraße: 7 Erzieherstühle (1 x Ersatzbeschaffung, 6 x neu)	2.500
E	Kindergarten Schwimmbadstraße: 5 Tischgarnituren mit Stühlen (Ersatzbeschaffung wegen Sicherheitsmängel)	5.000
E	Kindergarten Schwimmbadstraße: Gummistiefelregal für Baubereich	500
E	Naturkindergarten Rheinbischofsheim: Sitzgarnituren (Bänke, Tische)	3.000
E	Naturkindergarten Rheinbischofsheim: 2 Fahrzeuge	800
42710000	Naturkindergarten Rheinbischofsheim: Holz für Feuerstelle	500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Budget Kindergarten Freistett (Schwimmbadstraße)	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42220000 E	Kindergarten Schwimmbadstraße: Fahrzeuge (Ersatzbeschaffung)	800	0	0

2 Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)

KST 365001010302	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	14.901	14.400	17.000	17.000	17.000	17.000
Ordentliche Erträge	14.901	14.400	17.000	17.000	17.000	17.000
Sachaufwendungen	24.350	18.400	22.400	18.900	19.100	19.300
Interne Leistungen	2.100	2.300	2.200	2.500	2.500	2.600
Ordentliche Aufwendungen	26.450	20.700	24.600	21.400	21.600	21.900
Ordentliches Ergebnis	-11.549	-6.300	-7.600	-4.400	-4.600	-4.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	17.000
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Freistett (Bahnhofstraße)" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	9.200
42220000 E	Malwand Atelier	600
E	Bürostuhl (Ersatzbeschaffung)	700
E	Möbel für Puppenecke (Ersatzbeschaffung)	1.500
E	Motorikwürfel	900

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	24.714	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
Ordentliche Erträge	24.714	23.100	23.100	23.100	23.100	23.100
Sachaufwendungen	25.919	25.100	23.400	23.700	24.100	24.400
Interne Leistungen	1.500	1.600	1.500	1.600	1.700	1.700
Ordentliche Aufwendungen	27.419	26.700	24.900	25.300	25.800	26.100
Ordentliches Ergebnis	-2.705	-3.600	-1.800	-2.200	-2.700	-3.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Linx	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	23.100
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Linx" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	6.900

4 Budget Kindergarten Holzhausen

KST 365001010502	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	13.998	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
Ordentliche Erträge	13.998	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
Sachaufwendungen	20.781	19.600	18.600	15.500	15.700	16.000
Interne Leistungen	1.800	1.900	1.800	2.000	2.000	2.100
Ordentliche Aufwendungen	22.581	21.500	20.400	17.500	17.700	18.100
Ordentliches Ergebnis	-8.583	-7.400	-6.300	-3.400	-3.600	-4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Budget Kindergarten Holzhausen	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge			
33210000		Gebühren für die Verpflegung	14.100
Sachaufwendungen			
42210000		Das "Budget Kindergarten Holzhausen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	4.600
42220000	E	4 Erzieherstühle (Ersatzbeschaffung)	1.500
	E	Schrank (Schlafraum Krippe)	800
	E	Staffelei (Ersatzbeschaffung)	1.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

5 Budget Kindergarten Honau

KST 365001010602	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	13.916	14.100	17.000	17.000	17.000	17.000
Ordentliche Erträge	13.916	14.100	17.000	17.000	17.000	17.000
Sachaufwendungen	16.534	13.900	15.900	15.300	15.500	15.700
Interne Leistungen	1.500	1.600	1.500	1.700	1.700	1.800
Ordentliche Aufwendungen	18.034	15.500	17.400	17.000	17.200	17.500
Ordentliches Ergebnis	-4.118	-1.400	-400	0	-200	-500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Honau	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	17.000
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Honau" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	4.600
42220000 E	2 Spieleteppiche (Ersatzbeschaffung)	800

6 Budget Kindergarten Memprechtshofen

KST 365001010702	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	12.427	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
Ordentliche Erträge	12.427	11.800	11.800	11.800	11.800	11.800
Sachaufwendungen	13.526	15.500	16.900	15.400	15.500	15.700
Interne Leistungen	1.700	1.800	1.700	1.800	1.900	1.900
Ordentliche Aufwendungen	15.226	17.300	18.600	17.200	17.400	17.600
Ordentliches Ergebnis	-2.799	-5.500	-6.800	-5.400	-5.600	-5.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Memprechtshofen	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	11.800
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Memprechtshofen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	6.900
42220000 E	Krippenwagen (Ersatzbeschaffung)	1.700

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	13.692	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Ordentliche Erträge	13.692	11.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Sachaufwendungen	12.103	14.800	17.300	13.500	13.700	13.800
Interne Leistungen	1.600	1.700	1.600	1.900	1.900	2.000
Ordentliche Aufwendungen	13.703	16.500	18.900	15.400	15.600	15.800
Ordentliches Ergebnis	-11	-5.500	-6.900	-3.400	-3.600	-3.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Kindergarten Helmlingen	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Gebühren für die Verpflegung	12.000
Sachaufwendungen		
42210000	Das "Budget Kindergarten Helmlingen" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	4.600
42220000 E	Erneuerung Garderobenmöbel	3.000
E	Notebook (Ersatzbeschaffung)	1.000

8 Evangelische Kindergärten

KST 3650010109	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	466.555	429.200	683.400	702.500	716.600	730.900
Ordentliche Erträge	466.555	429.200	683.400	702.500	716.600	730.900
Sachaufwendungen	1.096.158	1.328.400	1.432.400	1.475.400	1.520.400	1.566.400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.188	2.900	2.900	2.900	2.900	2.300
Interne Leistungen	191.300	138.200	178.600	178.200	178.600	186.100
Ordentliche Aufwendungen	1.289.646	1.469.500	1.613.900	1.656.500	1.701.900	1.754.800
Ordentliches Ergebnis	-823.091	-1.040.300	-930.500	-954.000	-985.300	-1.023.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Evangelische Kindergärten	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuweisung nach § 29b FAG (Kindergartenförderung)	180.300
	Zuweisung nach § 29c FAG (Kleinkindbetreuung)	503.100
Sachaufwendungen		
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	956.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	476.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Evangelische Kindergärten	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
31410000	Weitere Entwicklung der Zuweisungen nach § 29b und § 29c FAG	702.500	716.600	730.900
Aufwendungen				
43180000	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Rheinbischofsheim	985.000	1.015.000	1.046.000
	Betriebskostenzuschuss Evang. Kirchengemeinde Diersheim	490.000	505.000	520.000

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	3.750	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	4.050	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Ordentliches Ergebnis	-4.050	-4.800	-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 2026
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Tageselternverein Kehl-Hanauerland - Allgemeine Mittel	1.500
	Zuschuss an Tageselternverein Kehl-Hanauerland - Anerkennungszuschuss für Tagesmütter	3.000

Teilhaushalt 3 Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren

Produktgruppe 3650
Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.167.670	3.129.200	**3.400.500**	0	3.495.600	3.568.500	3.642.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.626.586	6.087.300	**6.563.600**	0	6.693.000	6.865.200	7.038.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.458.917	-2.958.100	**-3.163.100**	0	-3.197.400	-3.296.700	-3.395.600
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	10.163	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	10.163	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-10.163**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.469.079**	**-2.958.100**	**-3.163.100**	**0**	**-3.197.400**	**-3.296.700**	**-3.395.600**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Rheinbischofsheim)

Investition 0008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.876	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.876	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.876	0	**0**	0	0	0	0

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

2 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (Evang. KiGA Diersheim)

Investition 0009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.287	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.287	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.287	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
2026	12,35 Ak	4.695 m²	2.023.938 €	153 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	40.763	32.300	**34.400**	34.400	34.400	34.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	15.573	20.700	**17.200**	24.000	24.000	24.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	663.392	678.900	**740.300**	740.300	740.300	740.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.301	900	**700**	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.304	33.900	**33.900**	4.200	4.200	29.200
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	14.405	8.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	753.738	774.700	**846.500**	823.600	823.600	848.600
12	Personalaufwendungen	733.138	837.300	**855.400**	780.600	799.900	819.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	977.031	1.343.700	**1.243.300**	1.170.600	1.169.500	1.260.800
15	Abschreibungen	85.268	124.100	**141.200**	161.000	166.200	167.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	81.780	116.300	**108.400**	107.100	107.100	107.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	163.216	215.000	**201.100**	183.600	184.600	217.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.040.433	2.636.400	**2.549.400**	2.402.900	2.427.300	2.572.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.286.696**	**-1.861.700**	**-1.702.900**	**-1.579.300**	**-1.603.700**	**-1.723.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	747.400	768.400	**691.800**	720.600	700.000	804.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*68.100*	*66.200*	***67.700***	*71.500*	*69.100*	*70.700*
	48110020 Serviceleistungen	*258.500*	*262.600*	***262.900***	*275.000*	*276.000*	*282.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*382.900*	*406.500*	***347.700***	*360.500*	*341.100*	*436.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*37.900*	*33.100*	***13.500***	*13.600*	*13.800*	*14.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-747.400	-768.400	**-691.800**	-720.600	-700.000	-804.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-2.034.096**	**-2.630.100**	**-2.394.700**	**-2.299.900**	**-2.303.700**	**-2.528.300**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	616.014	754.000	**829.300**	0	799.600	799.600	824.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.975.593	2.512.300	**2.408.200**	0	2.241.900	2.261.100	2.404.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.359.579	-1.758.300	**-1.578.900**	0	-1.442.300	-1.461.500	-1.580.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.000	22.000	**160.000**	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	13.280	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	68.280	22.000	**160.000**	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	150.000	**350.000**	0	150.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	387.519	274.700	**104.800**	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	387.519	424.700	**454.800**	0	170.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-319.239**	**-402.700**	**-294.800**	**0**	**-170.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.678.818**	**-2.161.000**	**-1.873.700**	**0**	**-1.612.300**	**-1.481.500**	**-1.600.300**

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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	10.665	29.700	**29.700**	0	0	25.000
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	10.665	29.700	**29.700**	0	0	25.000
12	Personalaufwendungen	0	4.000	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.389	32.100	**73.700**	7.400	4.400	78.000
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	38.135	4.500	**13.000**	0	0	32.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	73.524	40.600	**86.700**	7.400	4.400	110.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-62.859**	**-10.900**	**-57.000**	**-7.400**	**-4.400**	**-85.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.400	1.400	**1.400**	1.400	1.600	1.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*0*	*100*	*300*
	48110020 Serviceleistungen	*1.300*	*1.300*	***1.300***	*1.400*	*1.500*	*1.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.400	-1.400	**-1.400**	-1.400	-1.600	-1.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-64.259**	**-12.300**	**-58.400**	**-8.800**	**-6.000**	**-87.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34810000	E Wahlkostenerstattung Landtagswahl 2026	29.700

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	E Bürgerentscheid Kiesabbau Diersheim	20.000
	E Wahlkosten Bürgermeisterwahl 2026	21.000
	E Wahlkosten Landtagswahl 2026	19.600
	E Wahlbenachrichtigungen Landtagswahl 2026	8.200
	Wahlverarbeitungs- und Informationssystem (Komm.One)	3.700

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44210000	E Wahlhelferentschädigung Bürgermeisterwahl 2026	8.500
	E Wahlhelferentschädigung Landtagswahl 2026	4.500

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210
Statistik und Wahlen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34800000 E	Wahlkostenerstattung Europawahl 2029	0	0	11.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000 E	Wahlkosten Gemeinderatswahl 2029	0	0	43.000
E	Wahlkosten Bundestagswahl 2029	0	0	20.000
E	Wahlkosten Europawahl 2029	0	0	7.500
E	Jugendgemeinderatswahl 2027	3.000	0	0
E	Jugendgemeinderatswahl 2029	0	0	3.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44210000 E	Wahlhelferentschädigung Bundestagswahl 2029	0	0	5.500
E	Wahlhelferentschädigung Gemeinderatswahl 2029	0	0	20.500
E	Wahlhelferentschädigung Europawahl 2029	0	0	6.200

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1210
Statistik und Wahlen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.665	29.700	**29.700**	0	0	0	25.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.461	40.600	**86.700**	0	7.400	4.400	110.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.796	-10.900	**-57.000**	0	-7.400	-4.400	-85.200
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	**-61.796**	**-10.900**	**-57.000**	**0**	**-7.400**	**-4.400**	**-85.200**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den rechtlich erforderlichen bzw. den durch politische Entscheidungen freiwillig zur Verfügung gestellten Ressourcenbedarf

- zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen (wie z.B. der Gesundheitsschutz, Versammlungen, Demonstrationen, Kriminalprävention, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen / Verordnungen im Rahmen Ortspolizeirecht);
- für die Entgegennahme, Aufbewahrung, Aushändigung und Verwertung von Fundsachen und Fundtieren;
- für die Aufgaben der Gemeinden im Jagd- und Fischereiwesen, soweit es sich nicht um die Ausübung von Rechten und Pflichten aus der Verpachtung von Jagdflächen und Fischgewässer handelt (vgl. Produktgruppe 1133 „Grundstücksmanagement);
- für die Erfassung und Bearbeitung von An-, Um- und Abmeldungen von anzeige- oder erlaubnispflichtigen Gewerben, Erteilung von Auskünften aus dem 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
2026	4,25 Ak	130 m²	39.283 €	60 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.973	10.000	**10.000**	10.000	10.000	10.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	8.000	8.000	8.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.655	14.000	**15.000**	15.000	15.000	15.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.276	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	14.445	8.000	**20.000**	20.000	20.000	20.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	36.349	34.900	**47.900**	55.900	55.900	55.900
12	Personalaufwendungen	258.956	338.400	**337.500**	249.700	255.800	262.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.556	44.500	**40.600**	40.100	40.500	40.900
15	Abschreibungen	1.664	3.900	**7.300**	17.200	17.100	17.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	64.963	88.700	**85.500**	84.200	84.200	84.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.933	81.200	**52.200**	52.200	52.500	52.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	383.071	556.700	**523.100**	443.400	450.100	456.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-346.723**	**-521.800**	**-475.200**	**-387.500**	**-394.200**	**-400.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	125.300	110.500	**99.900**	105.200	103.600	107.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*14.100*	*13.800*	***14.100***	*14.700*	*13.400*	*13.900*
	48110020 Serviceleistungen	*61.500*	*63.400*	***63.200***	*66.200*	*66.300*	*67.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*36.000*	*24.300*	***17.300***	*19.000*	*18.500*	*20.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*13.700*	*9.000*	***5.300***	*5.300*	*5.400*	*5.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-125.300	-110.500	**-99.900**	-105.200	-103.600	-107.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-472.023**	**-632.300**	**-575.100**	**-492.700**	**-497.800**	**-508.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33110000	Gebühren für Wirtschaftserlaubnisse, öffentlich-rechtliche Gestattungen, Plakatiererlaubnisse, Gewerberegisteran-/ab- und ummeldungen u.ä.	15.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35610000 +	Bußgelder (Erhöhung um 12.000 €)	20.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000 P	Wegfall der Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier:	-6.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42310000	Leasing Dienstfahrzeug GVD	5.800
42510000 +	Betriebskosten Dienstfahrzeug GVD (Erhöhung um 1.400 €)	2.300
42710000	Katastrophenschutz: Betrieb von Satellitentelefonen	1.000
N	Programm für Belegungsmanagement (Kolibri): Betriebskosten	800
	Hochwassermanagementsystem Fliwas III (Betrieb)	800
	Aufwand für öffentliche Ordnung	6.000
	Blutspenderehrungen	1.000
+	Kommunaler Ordnungsdienst: Betriebskosten Software für die Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten (Erhöhung um 1.000 €)	4.200
E	Kommunaler Ordnungsdienst: eBußgeldakte - Implementierung XJustiz+	900
-	Rattenbekämpfung (Reduzierung um 3.000 €)	3.000
N	Kommunaler Ordnungsdienst: eBußgeldakte - Laufende Kosten Xjustiz+	900
N	Betrieb von Sirenenanlagen	2.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43180000	Umlage an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V	57.000
	Zuschuss an Tierschutzvereine für ordnungsrechtliche Aufgaben des Tierschutzes	20.000
E	Zuschuss an DRK Freistett e.V. für Maßnahmen zur Umstellung auf Digitalfunk	1.300
	Zuschuss für die Stelle Kriminalprävention beim DRK, Kreisverband Kehl	5.000
	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 2026
44580000	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der Schnakenplage (KABS) e.V für örtliche Bekämpfungsmaßnahmen	20.000
-	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der asiatischen Tigermücke (Reduzierung um 31.300 € auf 20.000 €)	20.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
40120000 P	Wegfall einer kw-Stelle im Ordnungsamt	-93.900	-95.800	-97.700
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	Katastrophenschutz: Betrieb von Satellitentelefonen	1.000	1.000	1.000
N	Programm für Belegungsmanagement (Kolibri): Betriebskosten	800	800	800
N	Kommunaler Ordnungsdienst: eBußgeldakte - Laufende Kosten Xjustiz+	900	900	900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44580000 -	Kostenerstattung an die Kommunale Aktionsgemeinschaft zur Bekämpfung der asiatischen Tigermücke (Reduzierung um 31.300 € auf 20.000 €)	20.000	20.000	20.000

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten

KST 3180010001	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	8.609	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Ordentliche Erträge	8.609	12.900	12.900	12.900	12.900	12.900
Personalaufwendungen	58.523	75.000	77.100	79.000	80.900	82.800
Sachaufwendungen	2.337	5.700	8.700	8.700	8.700	8.700
Interne Leistungen	35.100	31.300	29.000	30.600	28.900	30.100
Ordentliche Aufwendungen	95.960	112.000	114.800	118.300	118.500	121.600
Ordentliches Ergebnis	-87.351	-99.100	-101.900	-105.400	-105.600	-108.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31410000	Zuwendung aus dem Landesprogramm zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration für die Halbtagsstelle einer Integrationsbeauftragten	10.000
34820000	Pauschale Erstattung von Verwaltungskosten gemäß Flüchtlingsaufnahmegesetz (bei 18 Flüchtlingen je 159 €)	2.900
Sachaufwendungen		
42710000	Integrationsmaßnahmen: Interkulturelle Veranstaltungen	2.000
44410000 N	Haftpflichtversicherung für Flüchtlinge	5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber und Asylberechtigten	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
44410000 N	Haftpflichtversicherung für Flüchtlinge	5.000	5.000	5.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1220
Ordnungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.069	34.900	**47.900**	0	47.900	47.900	47.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	379.573	552.800	**515.800**	0	426.200	433.000	439.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-342.504	-517.900	**-467.900**	0	-378.300	-385.100	-391.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**160.000**		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	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	**160.000**	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	**200.000**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.939	67.000	**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	8.939	67.000	**200.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-8.939**	**-67.000**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-351.443**	**-584.900**	**-507.900**	**0**	**-378.300**	**-385.100**	**-391.700**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0004	Sirenenanlagen	**160.000**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0004	Sirenenanlagen	**200.000**	**0**	**0**	**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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.939	67.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.939	67.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.939	-67.000	**0**	0	0	0	0

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

2 Sirenenanlagen

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**160.000**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**160.000**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**200.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**200.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-40.000**	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 2026):	2.000

Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.

Erläuterungen: Investition 0004

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Zuwendung nach Sirenenförderprogramm	160.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Sirenenumrüstung der vorhandenen Anlagen, zzgl. neue Sirenen	200.000	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
2026	3,37 Ak	88 m²	13.058 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	92.912	90.000	**91.500**	91.500	91.500	91.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.363	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	94.277	91.300	**92.800**	92.800	92.800	92.800
12	Personalaufwendungen	179.724	181.300	**193.200**	198.000	202.900	207.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.433	96.300	**89.500**	91.200	93.200	94.900
15	Abschreibungen	1.593	1.300	**200**	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	4.212	4.800	**4.500**	4.500	4.500	4.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	277.962	283.700	**287.400**	293.900	300.800	307.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-183.684**	**-192.400**	**-194.600**	**-201.100**	**-208.000**	**-214.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	110.300	103.200	**100.400**	104.900	105.000	108.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*16.500*	*16.100*	***16.400***	*17.200*	*17.400*	*18.100*
	48110020 Serviceleistungen	*73.000*	*73.200*	***74.200***	*77.000*	*77.200*	*79.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*20.800*	*13.900*	***9.800***	*10.700*	*10.400*	*11.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-110.300	-103.200	**-100.400**	-104.900	-105.000	-108.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-293.984**	**-295.600**	**-295.000**	**-306.000**	**-313.000**	**-323.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33110000	N Einnahmen aus Passautomat	1.500
	Gebühren für Meldeauskünfte, Pässe, Personalausweise, Führungszeugnisse u.ä.	90.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Kosten für die Herstellung von Pässen und Ausweisen	63.000
	Meldeprogramm MESO/VOIS (Allgemeines, Service-Portal) (Verringerung um 4.700 €)	15.300
	Nutzung des Dienstes dvv.Einwohner-Meldeportal	4.000
	ID-Karte für EU-Ausländer (Kosten Bundesdruckerei und Softwarepflege) (Einsparung wegen fehlender Nachfrage: 2.100 €)	700

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1222
Einwohnerwesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.110	91.300	**92.800**	0	92.800	92.800	92.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	272.707	282.400	**287.200**	0	293.700	300.600	307.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-179.597	-191.100	**-194.400**	0	-200.900	-207.800	-214.600
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	**-179.597**	**-191.100**	**-194.400**	**0**	**-200.900**	**-207.800**	**-214.600**

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
2026	1,15 Ak	53 m²	3.129 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	17.848	17.000	**18.000**	18.000	18.000	18.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	875	900	**700**	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	18.723	17.900	**18.700**	18.700	18.700	18.700
12	Personalaufwendungen	61.949	61.800	**93.600**	96.000	98.400	100.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.103	15.900	**14.000**	14.800	15.100	15.300
15	Abschreibungen	782	800	**800**	400	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	1.741	2.600	**2.600**	2.600	2.600	2.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.575	81.100	**111.000**	113.800	116.100	118.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-59.852**	**-63.200**	**-92.300**	**-95.100**	**-97.400**	**-100.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	44.500	41.700	**39.900**	42.200	42.100	44.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*5.800*	*5.600*	***5.800***	*6.200*	*6.200*	*6.500*
	48110020 Serviceleistungen	*26.900*	*27.500*	***27.600***	*28.900*	*29.000*	*29.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*11.800*	*8.600*	***6.500***	*7.100*	*6.900*	*7.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-44.500	-41.700	**-39.900**	-42.200	-42.100	-44.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-104.352**	**-104.900**	**-132.200**	**-137.300**	**-139.500**	**-144.200**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33110000	Gebühren für Leistungen des Standesamts (Erhöhung Standesamtsgebühren)	18.000

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Verschiebung von 0,34 Ak von der Produktgruppe 12250000 (Sozialversicherung)	28.100

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42220000	E Tischdecke Bürgersaal Freistett (500 €), mobiles Rednerpult (100 €), Headset-Mikrofon für Box (100 €)	700
42710000	Kosten für den Einsatz des Verfahrens für das Standesamtswesen DZ-AUTISTA (KIVBF)	8.500

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1223
Personenstandswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.700	17.900	**18.700**	0	18.700	18.700	18.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.143	80.300	**110.200**	0	113.400	116.100	118.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-59.443	-62.400	**-91.500**	0	-94.700	-97.400	-100.200
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	**-59.443**	**-62.400**	**-91.500**	**0**	**-94.700**	**-97.400**	**-100.200**

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
2026	1,28 Ak	40 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	98.775	102.400	**85.500**	87.600	89.800	92.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.819	600	**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	0	300	**300**	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	100.594	103.300	**86.100**	88.200	90.400	92.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-100.594**	**-103.300**	**-86.100**	**-88.200**	**-90.400**	**-92.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	56.300	53.500	**53.300**	55.800	55.900	58.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.700*	*6.500*	***6.600***	*7.100*	*7.100*	*7.500*
	48110020 Serviceleistungen	*40.600*	*40.400*	***41.700***	*43.200*	*43.500*	*44.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*9.000*	*6.600*	***5.000***	*5.500*	*5.300*	*6.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-56.300	-53.500	**-53.300**	-55.800	-55.900	-58.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-156.894**	**-156.800**	**-139.400**	**-144.000**	**-146.300**	**-150.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000 P	Verschiebung von 0,34 Ak zur Produktgruppe 12230000 (Personenstandswesen)	-28.100
P	Offene Stellenanteile (0,12 Ak)	7.100

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1225
Sozialversicherung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	100.144	103.300	**86.100**	0	88.200	90.400	92.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.144	-103.300	**-86.100**	0	-88.200	-90.400	-92.600
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	**-100.144**	**-103.300**	**-86.100**	**0**	**-88.200**	**-90.400**	**-92.600**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Grundlagen

Inhalt:

Die Stadt Rheinau unterhält eine Freiwillige Feuerwehr mit insgesamt 9 Abteilungen, für die in jedem Stadtteil ein Feuerwehrgerätehaus nebst Fahrzeug(en) bereitgestellt wird. Die Einrichtungen der Gesamtwehr sind im Stadtteil Freistett untergebracht.

Die vorliegende Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für sämtliche Aufgaben der Freiwilligen Feuerwehr Rheinau, darunter:

- die Vorhaltung und der Einsatz von Ausstattung und Personal entsprechend der gesetzlichen Vorgaben
  - zur Löschung von Bränden,
  - zur Rettung von Menschen und Tieren aus Notlagen,
  - zum Schutz von Menschen, Tieren, Sachwerten, der Umwelt und des Gemeinwesen vor Gefahren und
  - zur Bekämpfung von allgemeinen Störungen der öffentlichen Sicherheit und Ordnung außerhalb der polizeilichen Zuständigkeit;
- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen und bei Brand- oder Explosionsgefahr;
- Abgabe von Stellungnahmen an Dritte, Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht sowie brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung von Objekten zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände einschließlich notwendiger Begehungen außerhalb der Brandverhütungsschauen nach Bauordnungsrecht.

Das im Bereich der Feuerwehr gebildete Verwaltungsbudget ist unterhalb der Erläuterungen gesondert ausgewiesen.

Einzelprodukte:

12.60.01 Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung
12.60.02 Feuersicherheitswachdienst
12.60.03 Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	1,50 Ak	2.422 m²	1.958.064 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	35.790	22.300	**24.400**	24.400	24.400	24.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	15.573	20.700	**17.200**	16.000	16.000	16.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	75.625	30.000	**50.000**	50.000	50.000	50.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	283	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	127.270	73.000	**91.600**	90.400	90.400	90.400
12	Personalaufwendungen	97.760	99.700	**96.900**	99.400	101.900	104.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.108	364.400	**356.600**	340.900	333.600	341.400
15	Abschreibungen	80.393	117.100	**131.900**	142.300	148.100	149.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	7.245	9.000	**9.300**	9.300	9.300	9.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.043	110.900	**119.000**	114.400	115.000	115.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	598.550	701.100	**713.700**	706.300	707.900	719.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-471.279**	**-628.100**	**-622.100**	**-615.900**	**-617.500**	**-629.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	216.200	239.400	**213.100**	217.100	207.700	285.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*14.000*	*13.500*	***13.800***	*15.000*	*15.500*	*16.500*
	48110020 Serviceleistungen	*43.500*	*45.000*	***43.300***	*46.000*	*46.200*	*47.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*143.500*	*171.000*	***156.000***	*156.100*	*146.000*	*221.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*15.200*	*9.900*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-216.200	-239.400	**-213.100**	-217.100	-207.700	-285.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-687.479**	**-867.500**	**-835.200**	**-833.000**	**-825.200**	**-915.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Pauschale Zuwendungen je aktivem Feuerwehrangehörigen (90 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	19.400
	Pauschale Jugendförderung (je JFW-Angehörige 45 €) nach den Richtlinien für die Gewährung von Zuwendungen zur Förderung des Feuerwehrwesens	5.000
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33210000	Kostenersätze für Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr	50.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	Reduzierung um 0,10 Ak	-7.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42510000	Inhaltsversicherung Fahrzeuge	1.300
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43150000	Kameradschaftskasse: Zuschüsse gemäß Feuerwehr-Entschädigungssatzung (35,00 € je aktivem Feuerwehr-Angehörigen)	7.800
	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 2026
44210000	Auslagenentschädigung und Verdienstausfall an Feuerwehrangehörige	46.500
	Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger	16.800
44310050	Feuerwehr-Bedarfsplanung	15.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44210000	Auslagenentschädigung und Verdienstausfall an Feuerwehrangehörige	46.500	46.500	46.500
	Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger	16.800	16.800	16.800
44310050	Feuerwehr-Bedarfsplanung	10.000	10.000	10.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Budget Feuerwehr

KST 1260000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.800	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.800	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	256.739	384.200	389.300	373.900	367.000	375.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.693	0	10.900	10.900	9.900	9.700
Interne Leistungen	13.500	14.100	13.500	15.000	15.300	15.900
Ordentliche Aufwendungen	274.932	398.300	413.700	399.800	392.200	400.700
Ordentliches Ergebnis	-273.132	-398.300	-413.700	-399.800	-392.200	-400.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Budget Feuerwehr	Ansatz 2026
	Sachaufwendungen	
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 (Erhöhung um 4.000 €)	13.000
42220000	E Schlauchaufroller	1.100
	Neubeschaffungen unter 1.000 €	6.900
	Ersatzbeschaffung unter 1.000 €	16.100
	Bedarfsbeschaffungen	39.100
	Werkstatt - Neuanschaffung	4.200
	Werkstatt - Ersatzbeschaffung	500
	Verwaltung - Neu-und Ersatzbeschaffung	1.100
	Fanfarenzug - Musikinstrumente und Noten	200
42510000	Betrieb, Unterhaltung und Versicherung von Fahrzeugen	60.000
	Unterhaltung Feuerlöschboot Europa I	2.500
	E Grundüberholung PA	9.800
42610000	Bekleidung - Neuanschaffung	18.600
	E Ersatzbeschaffung Einsatzhelme	11.900
	Bekleidung - Ersatzbeschaffung	39.800
	Ärztliche Untersuchungen	6.500
	Jugendfeuerwehr - Neuanschaffung	9.700
	Jugendfeuerwehr - Bedarfsbeschaffung	6.500
	Fanfarenzug - Uniformen/Kleidung	2.000
42610010	Allgemeine Aus- und Fortbildung	48.500
	Führerscheinausbildung (für 1 Führerschein)	5.600
	Bootsführerscheinausbildung (Binnenschifffahrtsfunk)	4.000
	Ausbildungsmaterial	2.800
42710000	+ Verdienstausfall an Arbeitgeber für Feuerwehrangehörige (Erhöhung um 2.500 €)	7.500
	Fremdleistungen durch Unternehmen bei Einsätzen	2.500
	Getränke/Verpflegung für Einsätze	500
	Software MP-Feuer	2.400
	Gerätewart: App Alarmmonitor	1.200
	Homepage / Webserver	1.500
	Geschäftsbedarf (Repräsentation, Anzeigen, Geschenke, Ausbildungsmaterialien u.a.)	2.500
	Sonstiger Aufwand	1.500
44290000	Feuerwehrverband Ortenaukreis	2.000
44310020	Literatur	900
	- Einsatzmaterial Sonderheiten (Einsparung: 1.500 €)	4.000
44520000	+ Überlandhilfe (Erhöhung um 3.000 €)	10.000
44560000	N Schaffung einer FSJ-Stelle für die Feuerwehr	10.000

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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42210000	N Elektrocheck Stromgerenatoren	3.000	3.000	3.000
44560000	N Schaffung einer FSJ-Stelle für die Feuerwehr	10.000	10.000	10.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.935	52.300	**74.400**	0	74.400	74.400	74.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	516.631	584.000	**581.800**	0	564.000	559.800	570.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-479.696	-531.700	**-507.400**	0	-489.600	-485.400	-496.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.000	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	13.280	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	68.280	22.000	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	**150.000**	0	150.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	375.880	207.700	**104.800**	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	375.880	357.700	**254.800**	0	170.000	20.000	20.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-307.600**	**-335.700**	**-254.800**	**0**	**-170.000**	**-20.000**	**-20.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-787.296**	**-867.400**	**-762.200**	**0**	**-659.600**	**-505.400**	**-516.100**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)	**104.800**	**0**	**20.000**	**20.000**	**20.000**
	0003	Löschwasserbrunnen: Sanierung	**150.000**	**0**	**150.000**	**0**	**0**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 1260
Brandschutz

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	104.499	132.700	**104.800**	0	20.000	20.000	20.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.499	132.700	**104.800**	0	20.000	20.000	20.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-104.499	-132.700	**-104.800**	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 2026):	**10.500**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Atemschutz Prüfgerät	31.000	0	0	0
	Rollcontainer Vegetationsbrand	4.700	0	0	0
	Werkzeugwagen	2.200	0	0	0
	Pressluftatmer (28 Stück)	59.400	0	0	0
	Hebekissen Set	7.500	0	0	0
	Allgemeine Beschaffungen	0	20.000	20.000	20.000

2 Fahrzeuge

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	55.000	22.000	**0**		0	0	0
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.280	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	68.280	22.000	**0**		0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	271.381	75.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	271.381	75.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-203.101	-53.000	**0**	0	0	0	0

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

3 Löschwasserbrunnen: Sanierung

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	150.000	**150.000**	0	150.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150.000	**150.000**	0	150.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-150.000	**-150.000**	0	-150.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	450.000	Bisher finanziert (Saldo)	300.000	Später zu finanzieren (Saldo)	150.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**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
2026	0,80 Ak	1.536 m²	9.204 €	93 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	463.351	527.900	**565.800**	565.800	565.800	565.800
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.142	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	466.454	527.900	**565.800**	565.800	565.800	565.800
12	Personalaufwendungen	35.974	49.700	**48.700**	49.900	51.100	52.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	477.622	789.900	**668.600**	675.900	682.400	690.000
15	Abschreibungen	636	800	**800**	800	800	800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.153	10.700	**9.500**	9.600	9.700	9.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	518.384	851.100	**727.600**	736.200	744.000	752.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-51.931**	**-323.200**	**-161.800**	**-170.400**	**-178.200**	**-187.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	167.600	177.500	**156.400**	164.200	155.500	166.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*10.900*	*10.600*	***10.900***	*11.300*	*9.400*	*7.900*
	48110020 Serviceleistungen	*10.900*	*11.000*	***10.800***	*11.500*	*11.500*	*11.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*136.800*	*141.700*	***126.500***	*133.100*	*126.200*	*137.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*9.000*	*14.200*	***8.200***	*8.300*	*8.400*	*8.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-167.600	-177.500	**-156.400**	-164.200	-155.500	-166.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-219.531**	**-500.700**	**-318.200**	**-334.600**	**-333.700**	**-353.400**

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

KST 3140050001		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ordentliche Erträge	**114.915**	**108.300**	**114.700**	**114.700**	**114.700**	**114.700**
	Ordentliche Erträge	**114.915**	**108.300**	**114.700**	**114.700**	**114.700**	**114.700**
	Sachaufwendungen	**113.379**	**109.500**	**112.500**	**112.900**	**113.300**	**113.900**
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	**192**	**200**	**200**	**200**	**200**	**200**
	Interne Leistungen	**32.800**	**17.300**	**6.400**	**6.800**	**6.900**	**7.100**
	darunter: Gebäudemanagement	*27.000*	*10.600*	*0*	*0*	*0*	*0*
	darunter: Bauhofleistungen	*1.700*	*2.600*	*2.300*	*2.300*	*2.400*	*2.400*
	Ordentliche Aufwendungen	**146.371**	**127.000**	**119.100**	**119.900**	**120.400**	**121.200**
	Ordentliches Ergebnis	**-31.455**	**-18.700**	**-4.400**	**-5.200**	**-5.700**	**-6.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	Erstattung von Mietkosten für Obdachlosenunterbringung	66.000
	Erstattung von Nebenkosten für Obdachlosenunterbringung	48.700
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	66.000
	Betriebskosten Obdachlosenunterkünfte (Mietobjekte)	23.000
42410010	Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte)	13.500

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		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Ordentliche Erträge	351.538	419.600	451.100	451.100	451.100	451.100
	Ordentliche Erträge	351.538	419.600	451.100	451.100	451.100	451.100
	Personalaufwendungen	35.974	49.700	48.700	49.900	51.100	52.400
	Sachaufwendungen	368.396	691.100	565.600	572.600	578.800	585.800
	Abschreibungen und Finanzaufwendungen	444	600	600	600	600	600
	Interne Leistungen	134.800	160.200	150.000	157.400	148.600	159.200
darunter:	*Gebäudemanagement*	*109.800*	*131.100*	*126.500*	*133.100*	*126.200*	*137.900*
darunter:	*Bauhofleistungen*	*7.300*	*11.600*	*5.900*	*6.000*	*6.000*	*6.200*
	Ordentliche Aufwendungen	539.613	901.600	764.900	780.500	779.100	798.000
	Ordentliches Ergebnis	-188.075	-482.000	-313.800	-329.400	-328.000	-346.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

		Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge			
33210000		Erstattung von Mietkosten für Flüchtlingsunterbringung	147.500
		Erstattung von Betriebskosten für Flüchtlingsunterbringung	159.600
		Unterbringungsgebühren und Nebenkosten für Wohncontainer/Modulgebäude	144.000
Sachaufwendungen			
42110000		Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.000
42220000		Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen	15.000
42310000		Anmietung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund	165.800
		Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Flüchtlingsunterbringung	174.500
		Betriebskosten Flüchtlingsunterkünfte	70.000
42410010		Kosten der Energie- und Wasserversorgung für Wohncontainer/Modulgebäude (Reduzierung um 20.000 €)	25.000
		Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte) (Reduzierung um 5.000 €)	70.000
44310050	N	Anwaltskosten (jährlich)	5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

		Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge					
33210000		Erstattung von Mietkosten für Flüchtlingsunterbringung	147.500	147.500	147.500
		Erstattung von Betriebskosten für Flüchtlingsunterbringung	159.600	159.600	159.600
		Unterbringungsgebühren und Nebenkosten für Wohncontainer/Modulgebäude	144.000	144.000	144.000
Aufwendungen					
42110000		Unterhaltung von Flüchtlingsunterkünften (Mietobjekte)	20.400	20.800	21.200
42310000		Anmietung einer Containeranlage (Gemeinschafts- und Familienanlage) auf einem Gewerbegrundstück im Baugebiet Viehgrund	165.800	165.800	165.800
		Anmietung von Wohnungen, Häusern und sonstigen Unterkünften zur Flüchtlingsunterbringung	174.500	174.500	174.500
		Betriebskosten Flüchtlingsunterkünfte	72.000	74.000	76.000
42410010		Kosten der Energie- und Wasserversorgung für Wohncontainer/Modulgebäude (Reduzierung um 20.000 €)	26.000	27.000	28.000
		Kosten der Energie- und Wasserversorgung (nur angemietete Unterkünfte) (Reduzierung um 5.000 €)	73.000	75.000	78.000
44310050	N	Anwaltskosten (jährlich)	5.000	5.000	5.000

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3140
Soziale Einrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.535	527.900	**565.800**	0	565.800	565.800	565.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	546.392	850.300	**726.800**	0	735.400	743.200	752.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-126.856	-322.400	**-161.000**	0	-169.600	-177.400	-186.300
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	2.700	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	2.700	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.700**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-129.556**	**-322.400**	**-161.000**	**0**	**-169.600**	**-177.400**	**-186.300**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.700	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.700	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.700	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 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
2026	0,00 Ak	426 m²	1.200 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	200	200	**200**	100	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	9.573	18.600	**13.600**	13.600	13.600	13.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.773	18.800	**13.800**	13.700	13.600	13.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-9.773**	**-18.800**	**-13.800**	**-13.700**	**-13.600**	**-13.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	25.800	41.200	**27.400**	29.800	28.600	32.400
	48110020 Serviceleistungen	*800*	*800*	***800***	*800*	*800*	*800*
	48110030 Gebäudemanagement	*25.000*	*40.400*	***26.600***	*29.000*	*27.800*	*31.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-25.800	-41.200	**-27.400**	-29.800	-28.600	-32.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-35.573**	**-60.000**	**-41.200**	**-43.500**	**-42.200**	**-46.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43180000	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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	**3.452**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**	**5.700**
Interne Leistungen	**25.400**	**40.800**	**27.000**	**29.400**	**28.200**	**32.000**
darunter: Gebäudemanagement	*25.000*	*40.400*	***26.600***	*29.000*	*27.800*	*31.600*
Ordentliche Aufwendungen	**28.852**	**46.500**	**32.700**	**35.100**	**33.900**	**37.700**
Ordentliches Ergebnis	**-28.852**	**-46.500**	**-32.700**	**-35.100**	**-33.900**	**-37.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Wohlfahrtspflege)	Ansatz 2026
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.	26.600

Teilhaushalt 4 Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit

Produktgruppe 3160
Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	9.543	18.600	**13.600**	0	13.600	13.600	13.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.543	-18.600	**-13.600**	0	-13.600	-13.600	-13.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	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	**-9.543**	**-18.600**	**-13.600**	**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
2026	4,24 Ak	14.071 m²	4.975.577 €	1.842 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	16.581	300	**300**	300	300	300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	10.786	11.200	**11.200**	11.000	11.000	11.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.119	18.700	**19.300**	31.300	43.300	43.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.968	26.300	**72.300**	26.300	26.300	26.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.979	137.500	**142.200**	147.400	149.400	153.700
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	140	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	230.572	194.100	**245.400**	216.400	230.400	234.700
12	Personalaufwendungen	266.791	257.400	**279.000**	294.700	302.000	309.500
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.589	277.700	**227.500**	185.800	179.700	172.400
15	Abschreibungen	47.392	48.400	**50.000**	48.300	46.400	44.300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	669.973	749.000	**827.800**	823.600	845.100	845.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.906	9.100	**9.100**	9.100	9.200	9.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.196.651	1.341.600	**1.393.400**	1.361.500	1.382.400	1.380.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-966.079**	**-1.147.500**	**-1.148.000**	**-1.145.100**	**-1.152.000**	**-1.146.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.905.300	1.977.400	**1.733.900**	1.784.400	1.898.000	1.949.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*33.200*	*32.400*	***33.000***	*33.100*	*33.500*	*35.000*
	48110020 Serviceleistungen	*188.500*	*193.200*	***190.300***	*198.000*	*199.100*	*204.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.551.800*	*1.577.100*	***1.335.800***	*1.377.700*	*1.487.700*	*1.527.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*131.800*	*174.700*	***174.800***	*175.600*	*177.700*	*182.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.905.300	-1.977.400	**-1.733.900**	-1.784.400	-1.898.000	-1.949.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-2.871.379**	**-3.124.900**	**-2.881.900**	**-2.929.500**	**-3.050.000**	**-3.095.200**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.795	182.800	**234.100**	0	205.300	219.300	223.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.152.182	1.293.200	**1.343.400**	0	1.313.200	1.336.000	1.336.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-934.388	-1.110.400	**-1.109.300**	0	-1.107.900	-1.116.700	-1.112.900
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	40.900	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.900	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	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.478	40.000	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	862.763	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	28.981	3.200	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	894.222	43.200	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-853.322**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.787.709**	**-1.153.600**	**-1.109.300**	**0**	**-1.107.900**	**-1.116.700**	**-1.112.900**

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
2026	0,00 Ak	524 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	320	300	**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	609	1.500	**1.500**	1.500	1.600	1.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	929	1.800	**1.800**	1.800	1.900	1.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-929**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.800**	**-1.900**	**-1.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	166.300	60.700	**65.300**	62.400	60.900	86.500
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.200*	*1.300*	***1.200***	*1.400*	*1.400*	*1.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*165.000*	*59.300*	***64.000***	*60.900*	*59.400*	*85.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-166.300	-60.700	**-65.300**	-62.400	-60.900	-86.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-167.229**	**-62.500**	**-67.100**	**-64.200**	**-62.800**	**-88.400**

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Heimatmuseum Rheinau

KST 2520000002		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Sachaufwendungen	**929**	**1.800**	**1.800**	**1.800**	**1.900**	**1.900**
	Interne Leistungen	**166.300**	**60.700**	**65.300**	**62.400**	**60.900**	**86.500**
	darunter: Gebäudemanagement	*165.000*	*59.300*	***64.000***	*60.900*	*59.400*	*85.000*
	Ordentliche Aufwendungen	**167.229**	**62.500**	**67.100**	**64.200**	**62.800**	**88.400**
	Ordentliches Ergebnis	**-167.229**	**-62.500**	**-67.100**	**-64.200**	**-62.800**	**-88.400**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2520
Kommunale Museen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	929	1.800	**1.800**	0	1.800	1.900	1.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-929	-1.800	**-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	**-929**	**-1.800**	**-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
2026	0,50 Ak	126 m²	1.220 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	28.811	19.900	**24.500**	33.500	34.300	35.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.423	27.400	**1.300**	1.300	1.300	1.300
15	Abschreibungen	305	300	**300**	300	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	1.400	**1.400**	1.400	1.400	1.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.539	49.000	**27.500**	36.500	37.000	37.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-30.539**	**-49.000**	**-27.500**	**-36.500**	**-37.000**	**-37.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	37.400	36.300	**33.100**	34.800	34.400	36.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*2.400*	*2.400*	***2.400***	*2.500*	*2.600*	*2.700*
	48110020 Serviceleistungen	*14.400*	*14.600*	***14.800***	*15.500*	*15.500*	*15.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*20.600*	*19.300*	***15.900***	*16.800*	*16.300*	*17.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-37.400	-36.300	**-33.100**	-34.800	-34.400	-36.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-67.939**	**-85.300**	**-60.600**	**-71.300**	**-71.400**	**-74.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Materialien für das Archiv	400
	Ankauf und Restauration von Archivgut	500

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310020	N Literatur / Abbonements Archiv	1.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	31.323	48.700	**27.200**	0	36.200	37.000	37.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.323	-48.700	**-27.200**	0	-36.200	-37.000	-37.900
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	1.220	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	1.220	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-1.220**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-32.543**	**-48.700**	**-27.200**	**0**	**-36.200**	**-37.000**	**-37.900**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände (außer Fahrzeuge)

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.220	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.220	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.220	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 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
2026	0,00 Ak	1.160 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	23.156	30.700	**30.700**	30.700	30.700	30.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.156	30.700	**30.700**	30.700	30.700	30.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-23.156**	**-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	120.900	165.200	**125.700**	114.000	111.300	122.300
	48110020 Serviceleistungen	*600*	*700*	***600***	*700*	*700*	*700*
	48110030 Gebäudemanagement	*120.300*	*164.500*	***125.100***	*113.300*	*110.600*	*121.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-120.900	-165.200	**-125.700**	-114.000	-111.300	-122.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-144.056**	**-195.900**	**-156.400**	**-144.700**	**-142.000**	**-153.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43160000	Jugendmusikschule Ortenaukreis	1.200

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Örtliche Vereinsförderung (Musik)

KST 2620000002		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Sachaufwendungen	**22.973**	**29.500**	**29.500**	**29.500**	**29.500**	**29.500**
	Interne Leistungen	**120.600**	**164.900**	**125.400**	**113.700**	**111.000**	**122.000**
	darunter: Gebäudemanagement	*120.300*	*164.500*	***125.100***	*113.300*	*110.600*	*121.600*
	Ordentliche Aufwendungen	**143.573**	**194.400**	**154.900**	**143.200**	**140.500**	**151.500**
	Ordentliches Ergebnis	**-143.573**	**-194.400**	**-154.900**	**-143.200**	**-140.500**	**-151.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Musik)	Ansatz 2026
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.	125.100

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2620
Musikpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	23.235	30.700	**30.700**	0	30.700	30.700	30.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.235	-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	**-23.235**	**-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
2026	2,93 Ak	454 m²	22.291 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		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	381	300	**300**	300	300	300
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	241	200	**200**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.572	9.200	**9.200**	13.700	18.200	18.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.569	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	11.763	10.700	**10.700**	15.000	19.500	19.500
12	Personalaufwendungen	185.175	192.800	**204.700**	209.800	215.000	220.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.927	49.000	**50.800**	50.300	50.300	50.300
15	Abschreibungen	2.352	2.200	**1.500**	1.000	1.000	800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.677	4.500	**4.500**	4.500	4.500	4.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	235.131	248.500	**261.500**	265.600	270.800	276.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-223.368**	**-237.800**	**-250.800**	**-250.600**	**-251.300**	**-256.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	131.400	135.300	**141.800**	147.800	147.200	154.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*14.800*	*14.400*	***14.700***	*15.600*	*15.800*	*16.400*
	48110020 Serviceleistungen	*66.200*	*67.600*	***68.200***	*70.800*	*70.900*	*72.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*50.000*	*53.100*	***58.900***	*61.400*	*60.500*	*65.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*400*	*200*	***0***	*0*	*0*	*0*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-131.400	-135.300	**-141.800**	-147.800	-147.200	-154.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-354.768**	**-373.100**	**-392.600**	**-398.400**	**-398.500**	**-410.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33210000	Nutzungsgebühren	9.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
33210000	N Haushaltskonsolidierung: Erhöhung der Benutzungsentgelte zum 01.01.2027	4.500	9.000	9.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Bibliotheksbudget

KST 2720000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.780	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ordentliche Erträge	1.780	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Sachaufwendungen	47.523	53.000	55.300	54.800	54.800	54.800
Interne Leistungen	7.200	7.700	7.200	8.000	8.100	8.400
Ordentliche Aufwendungen	54.723	60.700	62.500	62.800	62.900	63.200
Ordentliches Ergebnis	-52.943	-59.400	-61.200	-61.500	-61.600	-61.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Bibliotheksbudget	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
	Das "Bibliotheksbudget" ist ein Verwaltungsbudget, für welches spezielle Bewirtschaftungsregeln festgesetzt sind.	
Sachaufwendungen		
42220000 E	Backup-Server	500
42710000	Einsatz des EDV-Verfahrens WinBIAP.net	5.700
	Betriebskosten Onleihe	1.900
	Beschaffung von Büchern, Karten und Spielen, AV-Medien, Periodika, Lern- und Lektürehilfen, E-Medien Onleihe, LexiBox	35.300
+	Öffentlichkeitsarbeit (Erhöhung um 1.400 €)	6.700
44310010	Bibliotheksmaterial (Buchfolie, Buchetiketten, Ersatzhüllen u.a.)	2.800

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2720
Bibliotheken

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.047	10.500	**10.500**	0	15.000	19.500	19.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232.894	246.300	**260.000**	0	264.600	269.800	275.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-221.847	-235.800	**-249.500**	0	-249.600	-250.300	-255.700
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	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	**-221.847**	**-235.800**	**-249.500**	**0**	**-249.600**	**-250.300**	**-255.700**

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
2026	0,37 Ak	1.995 m²	300 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.000	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.694	700	**46.700**	700	700	700
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.281	60.700	**61.900**	64.400	65.600	67.400
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	57.975	61.400	**108.600**	65.100	66.300	68.100
12	Personalaufwendungen	26.832	27.300	**28.500**	29.600	30.300	31.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.119	56.000	**28.500**	31.700	50.400	42.100
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	80.337	101.600	**107.400**	93.000	107.000	93.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	140	100	**100**	100	100	100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	167.428	185.000	**164.500**	154.400	187.800	166.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-109.453**	**-123.600**	**-55.900**	**-89.300**	**-121.500**	**-98.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	214.800	216.500	**185.600**	198.000	193.300	214.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.600*	*1.600*	***1.600***	*1.700*	*1.700*	*1.800*
	48110020 Serviceleistungen	*25.500*	*26.000*	***25.900***	*27.100*	*27.600*	*28.100*
	48110030 Gebäudemanagement	*179.200*	*180.400*	***149.600***	*160.300*	*154.900*	*175.700*
	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	-214.800	-216.500	**-185.600**	-198.000	-193.300	-214.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-324.253**	**-340.100**	**-241.500**	**-287.300**	**-314.800**	**-313.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34610000 E	Brandfall Waldhütte Rheinbischofsheim: Versicherungsersatz	46.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Weihnachtsbäume: Beschaffung	10.000
E	Brandruine Selzer-Hütte Holzhausen: Räumung der Brandstelle (zzgl. Bauhofleistungen 8.000 €)	3.500
	Jüdisches Gedenken (Gedenktag 500 € und 7x Stolpersteine 1500 €)	2.000
E	Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby	3.500

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43180000	Zuschuss an Historischer Verein für Publikationen (2025 einmalige Erhöhung wegen 50 Jahre Rheinau)	800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000 E	Freistett: Jubiläum "1.200 Jahre Stadt Freistett"	0	25.000	0
E	Memprechtshofen: Jubiläum "750 Jahre Memprechtshofen"	0	0	10.000
	Jüdisches Gedenken (Gedenktag 500 € und 7x Stolpersteine 1500 €)	2.000	2.000	2.000
E	Ausstellung Kunst/Handwerk/Hobby	0	3.500	0

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	660	500	500	500	500	500
Ordentliche Erträge	660	500	500	500	500	500
Sachaufwendungen	14.027	17.200	14.200	14.200	14.200	14.200
Interne Leistungen	166.500	167.700	135.600	145.100	140.200	159.600
darunter: Gebäudemanagement	*166.200*	*167.300*	*135.300*	*144.700*	*139.800*	*159.200*
Ordentliche Aufwendungen	180.527	184.900	149.800	159.300	154.400	173.800
Ordentliches Ergebnis	-179.867	-184.400	-149.300	-158.800	-153.900	-173.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Örtliche Vereinsförderung (Heimat- und Kultur)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
43180000	Vereinsförderrichtlinie: Zuschüsse an Heimat-, Obst- und Gartenbau-, Landfrauen-, Karnevals- und andere Kulturvereine	9.700
	Sonstige Zuschüsse nach der Vereinsförderrichtlinie	4.500
Interne Leistungen		
48110030	Die Kosten für das Gebäudemanagement entfallen auf Gebäudeflächen in einem Umfang von 1.713 m², die Vereinen zum Zwecke der Kulturförderung zur Verfügung gestellt werden.	135.300

2 Stadtkultur Rheinau

KST 2810000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	52.281	60.700	61.900	64.400	65.600	67.400
Ordentliche Erträge	52.281	60.700	61.900	64.400	65.600	67.400
Personalaufwendungen	26.832	27.300	28.500	29.600	30.300	31.000
Sachaufwendungen	66.219	83.000	92.400	78.000	92.000	78.000
Interne Leistungen	33.400	33.400	33.400	34.800	35.300	36.400
Ordentliche Aufwendungen	126.451	143.700	154.300	142.400	157.600	145.400
Ordentliches Ergebnis	-74.170	-83.000	-92.400	-78.000	-92.000	-78.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Stadtkultur Rheinau	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	61.900
Sachaufwendungen		
43180000	Zuschuss an Verein "Stadtkultur Rheinau": Nettozuschuss Veranstaltungen: 15.000 € Künstlersozialkasse: 1.500 € Veranstalter-Haftpflicht: 1.200 € Verlustausgleich: 60.700 €	78.400
	Kinderkulturtage	14.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Stadtkultur Rheinau	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
34880000	Verwaltungskostenersatz Stadtkultur Rheinau	64.400	65.600	67.400
Aufwendungen				
43180000	Kinderkulturtage	0	14.000	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Diersheimer Winter

KST 2810000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.800	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.800	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	6.124	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Interne Leistungen	400	400	400	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	6.524	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Ordentliches Ergebnis	-4.724	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Diersheimer Winter		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Veranstaltungs- und Kulturprogramm "Diersheimer Winter"	1.500

4 Mal- und Zeichenwettbewerb

KST 2810000005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.023	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
Interne Leistungen	300	300	300	400	400	400
Ordentliche Aufwendungen	2.323	2.300	2.800	2.900	2.900	2.900
Ordentliches Ergebnis	-2.323	-2.300	-2.800	-2.900	-2.900	-2.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mal- und Zeichenwettbewerb		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	+ Mal- und Zeichenwettbewerb der Stadt Rheinau (Erhöhung um 500 €)	2.500

5 Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim

KST 2810000007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	21.982	15.000	5.000	15.000	5.000	15.000
Ordentliche Aufwendungen	21.982	15.000	5.000	15.000	5.000	15.000
Ordentliches Ergebnis	-21.982	-15.000	-5.000	-15.000	-5.000	-15.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Jumelage Freundschaftspflege	5.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Städtefreundschaft Rheinau-Gambsheim		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42710000	Jumelage Freundschaftspflege	5.000	5.000	5.000
E	Freundschaftstreffen Rheinau-Gambsheim	10.000	0	10.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2810
Sonstige Kulturpflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.672	61.400	**108.600**	0	65.100	66.300	68.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.649	185.000	**164.500**	0	154.400	187.800	166.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-104.976	-123.600	**-55.900**	0	-89.300	-121.500	-98.100
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-104.976**	**-123.600**	**-55.900**	**0**	**-89.300**	**-121.500**	**-98.100**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 2910

Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet Ressourcen, die zur Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bereitgestellt werden.

Ebenso wird die Unterhaltung von Kirchenuhren und Glockenanlagen dargestellt. Die Unterhaltung von Uhren- und Glockenanlagen an stadteigenen Gebäuden erfolgt innerhalb der Produktgruppe 1124 „Gebäudemanagement“.

Einzelprodukte:

29.10.01 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Produktverantwortung:

Hauptamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	0,00 Ak	0 m²	17.680 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	505	1.600	**1.800**	1.800	1.800	1.800
15	Abschreibungen	354	400	**400**	400	400	400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	5.415	5.500	**5.500**	5.500	5.500	5.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.274	7.500	**7.700**	7.700	7.700	7.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-6.274**	**-7.500**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**	**-7.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	600	600	**600**	700	700	700
	48110020 Serviceleistungen	*600*	*600*	***600***	*700*	*700*	*700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-600	-600	**-600**	-700	-700	-700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-6.874**	**-8.100**	**-8.300**	**-8.400**	**-8.400**	**-8.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	6.935	7.100	**7.300**	0	7.300	7.300	7.300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.935	-7.100	**-7.300**	0	-7.300	-7.300	-7.300
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
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	**-6.935**	**-7.100**	**-7.300**	**0**	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**

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
2026	0,00 Ak	3.317 m²	191.239 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	35.373	21.800	**21.800**	21.800	21.800	21.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	140	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	35.513	21.900	**21.900**	21.900	21.900	21.900
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.323	3.800	**3.800**	3.800	3.800	3.800
15	Abschreibungen	11.927	12.100	**11.800**	10.600	9.500	8.500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	63.560	30.300	**30.300**	30.300	30.300	30.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	76.810	46.200	**45.900**	44.700	43.600	42.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-41.297**	**-24.300**	**-24.000**	**-22.800**	**-21.700**	**-20.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	194.000	241.900	**209.600**	217.100	206.800	237.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*0*	*0*	***0***	*0*	*0*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.300*	*1.400*	***1.300***	*1.300*	*1.300*	*1.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*192.700*	*240.500*	***208.300***	*215.800*	*205.500*	*236.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-194.000	-241.900	**-209.600**	-217.100	-206.800	-237.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-235.297**	**-266.200**	**-233.600**	**-239.900**	**-228.500**	**-258.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	**35.513**	**21.900**	**21.900**	**21.900**	**21.900**	**21.900**
Ordentliche Erträge	**35.513**	**21.900**	**21.900**	**21.900**	**21.900**	**21.900**
Sachaufwendungen	**63.862**	**30.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**	**30.600**
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	**11.927**	**12.100**	**11.800**	**10.600**	**9.500**	**8.500**
Interne Leistungen	**194.000**	**241.900**	**209.600**	**217.100**	**206.800**	**237.800**
darunter: Gebäudemanagement	*192.700*	*240.500*	***208.300***	*215.800*	*205.500*	*236.300*
Ordentliche Aufwendungen	**269.789**	**284.600**	**252.000**	**258.300**	**246.900**	**276.900**
Ordentliches Ergebnis	**-234.276**	**-262.700**	**-230.100**	**-236.400**	**-225.000**	**-255.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Örtliche Vereinsförderung (Sport)		Ansatz 2026
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.	208.300

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4210
Förderung des Sports

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.279	21.800	**21.800**	0	21.800	21.800	21.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.586	34.100	**34.100**	0	34.100	34.100	34.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-16.307	-12.300	**-12.300**	0	-12.300	-12.300	-12.300
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
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	3.591	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	3.591	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-3.591**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-19.899**	**-12.300**	**-12.300**	**0**	**-12.300**	**-12.300**	**-12.300**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Investitionsförderungsmaßnahmen

Investition 0010		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3.591	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.591	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.591	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
2026	0,44 Ak	69 m²	1.486.025 €	570 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	2.332	2.800	**2.800**	2.800	2.800	2.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	88.697	76.800	**80.300**	83.000	83.800	86.300
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	91.029	79.600	**83.100**	85.800	86.600	89.100
12	Personalaufwendungen	25.973	17.400	**21.300**	21.800	22.400	23.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.553	53.000	**27.000**	22.000	22.200	22.600
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	492.891	579.600	**652.600**	662.800	670.300	684.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	531.416	650.000	**700.900**	706.600	714.900	730.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-440.386**	**-570.400**	**-617.800**	**-620.800**	**-628.300**	**-641.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	88.100	93.200	**116.800**	120.100	120.900	124.800
	48110010 Steuerungsleistungen	*11.500*	*11.100*	***11.400***	*12.000*	*12.100*	*12.700*
	48110020 Serviceleistungen	*50.200*	*50.200*	***49.300***	*51.000*	*51.200*	*52.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*2.600*	*3.100*	***2.900***	*3.600*	*3.400*	*4.000*
	48110040 Bauhofleistungen	*23.800*	*28.800*	***53.200***	*53.500*	*54.200*	*55.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-88.100	-93.200	**-116.800**	-120.100	-120.900	-124.800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-528.486**	**-663.600**	**-734.600**	**-740.900**	**-749.200**	**-765.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000 E	Badeseen: Verkehrssicherungsmaßnahmen / Uferbefestigung	5.000
	Nicht planbare Unterhaltungsmaßnahmen an Außenanlagen	1.000
42220000	Badeseen: Sicherheitsbeschilderung	500

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Hallenbad Freistett

KST 4240000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	58.278	47.400	50.200	51.800	52.000	53.600
Ordentliche Erträge	58.278	47.400	50.200	51.800	52.000	53.600
Personalaufwendungen	12.485	4.300	7.700	7.800	8.000	8.200
Sachaufwendungen	432.287	458.100	424.500	415.800	421.400	434.100
Interne Leistungen	43.600	43.100	42.500	44.000	44.000	45.400
Ordentliche Aufwendungen	488.373	505.500	474.700	467.600	473.400	487.700
Ordentliches Ergebnis	-430.095	-458.100	-424.500	-415.800	-421.400	-434.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	50.200
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	424.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	51.800	52.000	53.600
Aufwendungen				
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Freistett im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	415.800	421.400	434.100

2 Hallenbad Honau

KST 4240000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	30.420	29.400	30.100	31.200	31.800	32.700
Ordentliche Erträge	30.420	29.400	30.100	31.200	31.800	32.700
Personalaufwendungen	13.487	13.100	13.600	14.000	14.400	14.800
Sachaufwendungen	60.603	121.500	228.100	247.000	248.900	250.400
Interne Leistungen	16.500	16.300	16.500	17.200	17.400	17.900
Ordentliche Aufwendungen	90.590	150.900	258.200	278.200	280.700	283.100
Ordentliches Ergebnis	-60.171	-121.500	-228.100	-247.000	-248.900	-250.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hallenbad Honau		Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	30.100
Sachaufwendungen		
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (nach erfolgter Sanierung)	228.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Hallenbad Honau		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Bäderbetrieb)	31.200	31.800	32.700
Aufwendungen				
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Hallenbads Honau im Rahmen des Bäderbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (nach erfolgter Sanierung)	247.000	248.900	250.400

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Badesee Freistett

KST 4240000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	5.788	8.800	3.800	3.800	3.900	4.000
Interne Leistungen	8.200	10.700	26.300	26.500	26.800	27.500
Ordentliche Aufwendungen	13.988	19.500	30.100	30.300	30.700	31.500
Ordentliches Ergebnis	-13.988	-19.500	-30.100	-30.300	-30.700	-31.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Freistett	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	2.332	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	2.332	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Sachaufwendungen	3.075	18.300	11.900	11.900	11.900	12.000
Interne Leistungen	10.700	14.400	17.800	18.700	18.700	19.700
darunter: Gebäudemanagement	*2.600*	*3.100*	*2.900*	*3.600*	*3.400*	*4.000*
darunter: Bauhofleistungen	*6.600*	*9.700*	*13.400*	*13.400*	*13.600*	*13.900*
Ordentliche Aufwendungen	13.775	32.700	29.700	30.600	30.600	31.700
Ordentliches Ergebnis	-11.443	-29.900	-26.900	-27.800	-27.800	-28.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Honau	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	1.420	7.100	2.100	2.100	2.100	2.200
Interne Leistungen	800	1.600	3.200	3.200	3.400	3.400
Ordentliche Aufwendungen	2.220	8.700	5.300	5.300	5.500	5.600
Ordentliches Ergebnis	-2.220	-8.700	-5.300	-5.300	-5.500	-5.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Badesee Memprechtshofen	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.269	8.400	2.700	2.700	2.700	2.800
Interne Leistungen	7.900	6.800	10.200	10.200	10.300	10.600
Ordentliche Aufwendungen	10.169	15.200	12.900	12.900	13.000	13.400
Ordentliches Ergebnis	-10.169	-15.200	-12.900	-12.900	-13.000	-13.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Badesee Helmlingen		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	Badesee Helmlingen - Ausbringung von Sand (zzgl. Bauhofleistungen: 600 €)	700

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.251	79.600	**83.100**	0	85.800	86.600	89.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.526	650.000	**700.900**	0	706.600	714.900	730.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-445.274	-570.400	**-617.800**	0	-620.800	-628.300	-641.000
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	841.000	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	841.000	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-841.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.286.274**	**-570.400**	**-617.800**	**0**	**-620.800**	**-628.300**	**-641.000**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Trägerdarlehen an Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau zur Sanierung des Hallenbads Honau

Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	841.000	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	841.000	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-841.000	0	**0**	0	0	0	0

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

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

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
2026	0,00 Ak	6.425 m²	3.256.822 €	1.272 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.200	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	10.545	11.000	**11.000**	11.000	11.000	11.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.547	9.500	**10.100**	17.600	25.100	25.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	34.292	20.500	**21.100**	28.600	36.100	36.100
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.420	86.600	**114.000**	74.600	49.600	50.200
15	Abschreibungen	32.454	33.400	**36.000**	36.000	35.500	34.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	4.614	1.300	**1.300**	1.300	1.300	1.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.480	1.600	**1.600**	1.600	1.600	1.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.968	122.900	**152.900**	113.500	88.000	87.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-90.676**	**-102.400**	**-131.800**	**-84.900**	**-51.900**	**-51.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	951.800	1.027.700	**855.400**	889.500	1.022.500	971.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*2.800*	*2.800*	***2.800***	*1.200*	*1.200*	*1.200*
	48110020 Serviceleistungen	*28.500*	*30.800*	***28.400***	*29.500*	*29.800*	*30.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*821.400*	*856.900*	***711.100***	*745.600*	*877.100*	*822.400*
	48110040 Bauhofleistungen	*99.100*	*137.200*	***113.100***	*113.200*	*114.400*	*117.300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-951.800	-1.027.700	**-855.400**	-889.500	-1.022.500	-971.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.042.476**	**-1.130.100**	**-987.200**	**-974.400**	**-1.074.400**	**-1.023.300**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Sportstätten (A)

KST 4241000001	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	0	0	0	7.500	15.000	15.000
Ordentliche Erträge	0	0	0	7.500	15.000	15.000
Sachaufwendungen	5.578	34.500	27.500	27.900	28.300	28.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.151	1.200	3.800	3.800	3.800	3.800
Interne Leistungen	9.100	10.200	14.100	14.200	14.200	14.800
Ordentliche Aufwendungen	15.829	45.900	45.400	45.900	46.300	47.300
Ordentliches Ergebnis	-15.829	-45.900	-45.400	-38.400	-31.300	-32.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportstätten (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	− Verbesserung der Rasenpflege (Striegeln und Vertikutieren) (Verminderung um 6.000 €)	5.000
	− Entsorgung Schnittgut (Verminderung um 1.500 €)	8.500
	Dünger und Rollrasen	3.000
	Reparatur von Zaun und Toranlagen	1.000
	+ Schneiden von Hainbuchenhecken (Erhöhung um 500 €)	2.000
42210000	Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung (Reparaturen)	4.000
42220000	Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung (Ersatz)	4.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Sportstätten (A)	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
33210010	N Haushaltskonsolidierung: Erhöhung der Benutzungsentgelte für die Sport- und Mehrzweckhallen zum 01.01.2027	7.500	15.000	15.000

2 Sporthalle Freistett

KST 4241000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.474	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	1.474	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Sachaufwendungen	3.947	100	12.100	100	100	100
Interne Leistungen	182.300	160.800	150.600	167.700	159.200	195.000
darunter: Gebäudemanagement	*180.400*	*158.700*	*148.700*	*165.600*	*157.000*	*192.800*
Ordentliche Aufwendungen	186.247	160.900	162.700	167.800	159.300	195.100
Ordentliches Ergebnis	-184.774	-159.300	-161.100	-166.200	-157.700	-193.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sporthalle Freistett	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42220000	E Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung	12.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

3 Sporthalle Rheinbischofsheim

KST 4241000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.701	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Ordentliche Erträge	1.701	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
Sachaufwendungen	8.820	400	12.400	400	400	400
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	563	600	600	600	400	0
Interne Leistungen	163.000	153.600	141.300	146.000	154.800	169.000
darunter: Gebäudemanagement	*161.500*	*152.000*	*139.800*	*144.400*	*153.100*	*167.300*
Ordentliche Aufwendungen	172.383	154.600	154.300	147.000	155.600	169.400
Ordentliches Ergebnis	-170.682	-153.000	-152.700	-145.400	-154.000	-167.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sporthalle Rheinbischofsheim		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42220000	E Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung	12.000

4 Turnraum Diersheim (in Gebäudekomplex Festhalle/Grundschule)

KST 4241000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	109	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	109	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	373	3.600	100	100	100	100
Interne Leistungen	31.200	23.300	16.600	17.100	16.900	18.800
darunter: Gebäudemanagement	*30.700*	*22.800*	*16.100*	*16.500*	*16.300*	*18.200*
Ordentliche Aufwendungen	31.573	26.900	16.700	17.200	17.000	18.900
Ordentliches Ergebnis	-31.464	-26.800	-16.600	-17.100	-16.900	-18.800

5 Hans-Weber-Halle Linx (nur Sportstättenteil)

KST 4241000005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.372	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Erträge	1.372	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sachaufwendungen	318	0	0	0	0	0
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	434	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	5.000	6.300	5.800	6.000	5.800	6.400
darunter: Gebäudemanagement	*3.900*	*5.100*	*4.700*	*4.700*	*4.500*	*5.100*
Ordentliche Aufwendungen	5.752	6.300	5.800	6.000	5.800	6.400
Ordentliches Ergebnis	-4.380	-4.800	-4.300	-4.500	-4.300	-4.900

6 Turnraum Holzhausen (in Gebäudekomplex Festhalle/Kindergarten)

KST 4241000006	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	189	100	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	189	100	0	0	0	0
Interne Leistungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	300	300	300	300	300	300
Ordentliches Ergebnis	-111	-200	-300	-300	-300	-300

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

7 Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)

KST 4241000007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	806	100	800	800	800	800
Ordentliche Erträge	806	100	800	800	800	800
Sachaufwendungen	421	0	5.000	0	0	0
Interne Leistungen	70.100	58.700	65.900	70.000	69.500	75.500
darunter: Gebäudemanagement	*69.300*	*57.800*	***65.100***	*69.100*	*68.600*	*74.600*
Ordentliche Aufwendungen	70.521	58.700	70.900	70.000	69.500	75.500
Ordentliches Ergebnis	-69.716	-58.600	-70.100	-69.200	-68.700	-74.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Honau (nur Sportstättenteil)		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42220000	E Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung	5.000

8 Mehrzweckhalle Memprechtshofen (nur Sportstättenteil)

KST 4241000008	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.541	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ordentliche Erträge	1.541	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Sachaufwendungen	5.908	300	8.500	300	300	300
Interne Leistungen	113.900	112.800	123.900	125.100	119.500	132.000
darunter: Gebäudemanagement	*112.700*	*111.500*	***122.700***	*123.800*	*118.100*	*130.600*
Ordentliche Aufwendungen	119.808	113.100	132.400	125.400	119.800	132.300
Ordentliches Ergebnis	-118.267	-111.600	-130.900	-123.900	-118.300	-130.800

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Mehrzweckhalle Memprechtshofen (nur Sportstättenteil)		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42220000	E Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung	8.200

9 Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)

KST 4241000009	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.355	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ordentliche Erträge	3.355	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Sachaufwendungen	1.555	700	3.300	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	875	900	900	900	900	600
Interne Leistungen	264.400	350.700	215.600	223.200	361.200	235.600
darunter: Gebäudemanagement	*262.900*	*349.000*	***214.000***	*221.500*	*359.500*	*233.800*
Ordentliche Aufwendungen	266.830	352.300	219.800	224.800	362.800	236.900
Ordentliches Ergebnis	-263.476	-349.300	-216.800	-221.800	-359.800	-233.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Rhein-Rench-Halle Helmlingen (nur Sportstättenteil)		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42220000	E Mängelbeseitigung nach Sportgeräteprüfung	2.600

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

10 Friedrich-Stephan-Stadion Freistett

KST 4241000010	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	6.892	6.700	11.700	11.900	12.000	12.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	466	500	500	500	200	0
Interne Leistungen	16.400	30.500	29.500	28.200	28.500	29.300
Ordentliche Aufwendungen	23.759	37.700	41.700	40.600	40.700	41.500
Ordentliches Ergebnis	-23.759	-37.700	-41.700	-40.600	-40.700	-41.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedrich-Stephan-Stadion Freistett	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	+ Freistett: Friedrich-Stephan-Stadion - Pflege des Kunstrasenspielfeldes (Erhöhung um 4.600 €)	7.100
	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

11 Sportplatz Rheinbischofsheim

KST 4241000011	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	8.089	11.000	5.200	5.000	5.000	5.000
Interne Leistungen	12.500	26.400	14.000	13.800	13.900	14.300
Ordentliche Aufwendungen	20.589	37.400	19.200	18.800	18.900	19.300
Ordentliches Ergebnis	-20.589	-37.400	-19.200	-18.800	-18.900	-19.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportplatz Rheinbischofsheim	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Stromkosten für die Bewässerung	5.200

12 Sportplatz Diersheim

KST 4241000012	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	34.936	27.200	26.200	26.100	600	600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	8.278	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
Interne Leistungen	22.200	31.300	14.300	14.400	14.500	14.800
Ordentliche Aufwendungen	65.414	68.100	50.100	50.100	24.700	25.000
Ordentliches Ergebnis	-65.414	-68.100	-50.100	-50.100	-24.700	-25.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Sportplatz Diersheim	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	E Externe Pflege des neuen Rasenspielfelds für die Gewährleistungszeit von vier Jahren	25.500
42710000	Stromkosten für die Bewässerung	700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Sportplatz Diersheim	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42120000	E Externe Pflege des neuen Rasenspielfelds für die Gewährleistungszeit von vier Jahren	25.500	0	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

13 Hans-Weber-Stadion Linx

KST 4241000013	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	9.448	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Ordentliche Erträge	9.448	9.400	9.400	9.400	9.400	9.400
Sachaufwendungen	9.441	3.800	3.700	3.800	3.800	3.800
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	14.931	14.900	14.900	14.900	14.900	14.900
Interne Leistungen	14.100	12.800	8.800	8.700	8.800	9.000
Ordentliche Aufwendungen	38.472	31.500	27.400	27.400	27.500	27.700
Ordentliches Ergebnis	-29.024	-22.100	-18.000	-18.000	-18.100	-18.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Hans-Weber-Stadion Linx		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Stromkosten für die Bewässerung	2.400

14 Sportplatz Honau

KST 4241000014	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.942	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
Interne Leistungen	21.700	17.900	12.800	12.900	13.000	13.400
Ordentliche Aufwendungen	23.642	20.800	15.700	15.800	15.900	16.300
Ordentliches Ergebnis	-23.642	-20.800	-15.700	-15.800	-15.900	-16.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Sportplatz Honau		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	Honau: Sportplatz - Pflege Hartplatz (zzgl. Bauhofleistungen: 1.000 €)	1.000

15 Sportplatz Memprechtshofen

KST 4241000015	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	117	200	200	200	200	200
Interne Leistungen	5.200	12.900	9.400	9.400	9.500	9.900
Ordentliche Aufwendungen	5.317	13.100	9.600	9.600	9.700	10.100
Ordentliches Ergebnis	-5.317	-13.100	-9.600	-9.600	-9.700	-10.100

16 Basketballplatz Freistett

KST 4241000017	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	13.200	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	13.200	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	3.100	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliche Aufwendungen	3.100	2.200	1.000	1.000	1.000	1.000
Ordentliches Ergebnis	10.100	-2.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

17 Bolzplatz Honau

KST 4241000021	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	6.119	0	0	0	0	0
Interne Leistungen	1.900	1.800	2.800	2.800	2.900	2.900
Ordentliche Aufwendungen	8.019	1.800	2.800	2.800	2.900	2.900
Ordentliches Ergebnis	-8.019	-1.800	-2.800	-2.800	-2.900	-2.900

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.545	9.500	**10.100**	0	17.600	25.100	25.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.106	89.500	**116.900**	0	77.500	52.500	53.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.561	-80.000	**-106.800**	0	-59.900	-27.400	-28.000
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	40.900	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.900	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	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.258	40.000	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	21.763	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	25.390	3.200	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.410	43.200	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-7.510**	**-43.200**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-91.071**	**-123.200**	**-106.800**	**0**	**-59.900**	**-27.400**	**-28.000**

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.258	40.000	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	3.200	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.258	43.200	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.258	-43.200	**0**	0	0	0	0

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

2 Sportplatz Diersheim - Sanierung alter und neuer Sportplatz

Investition 4001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	18.600	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.600	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	18.600	0	**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 2026):	0

3 Sportplatz Diersheim - Sanierung Rasenspielfeld

Investition 4002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	21.763	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	25.390	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.152	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.152	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	140.400	Bisher finanziert (Saldo)	140.400	Später zu finanzieren (Saldo)	0

4 Hans-Weber-Stadion Linx - Umwandlung Hartplatz in Rasenplatz

Investition 5001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	12.300	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.300	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	12.300	0	**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 2026):	0

Teilhaushalt 5 Sport, Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe 4241
Sportstätten

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5 Hans-Weber-Stadion Linx - Neuanlage Hauptrasenspielfeld

Investition 5002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	10.000	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	10.000	0	**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 2026):	**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
2026	8,96 Ak	934 m²	76.233.210 €	17.191 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	150.774	359.000	**221.400**	141.900	141.900	141.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	208.409	200.700	**200.700**	200.700	167.000	166.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	137.021	124.200	**124.600**	164.600	204.600	204.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.822	3.600	**4.000**	4.000	4.000	4.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.277	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	83.100	135.000	**135.000**	184.400	233.600	234.200
11	Anteilige ordentliche Erträge	611.402	828.200	**691.400**	701.300	756.800	757.200
12	Personalaufwendungen	610.963	731.500	**716.800**	738.200	756.200	774.700
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	717.197	1.100.700	**1.066.500**	785.000	772.600	782.400
15	Abschreibungen	437.327	490.900	**497.300**	546.300	555.400	603.600
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	228.267	281.800	**299.700**	306.100	312.700	319.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	504.418	822.600	**857.300**	486.600	471.000	477.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.498.172	3.427.500	**3.437.600**	2.862.200	2.867.900	2.957.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-1.886.769**	**-2.599.300**	**-2.746.200**	**-2.160.900**	**-2.111.100**	**-2.200.300**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.897.000	1.977.800	**1.958.600**	1.963.300	1.977.300	2.036.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*92.600*	*89.900*	***91.900***	*79.100*	*74.900*	*78.400*
	48110020 Serviceleistungen	*298.100*	*304.200*	***299.200***	*309.600*	*311.400*	*320.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*87.000*	*134.700*	***77.900***	*84.400*	*81.200*	*90.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*1.419.300*	*1.449.000*	***1.489.600***	*1.490.200*	*1.509.800*	*1.546.600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.897.000	-1.977.800	**-1.958.600**	-1.963.300	-1.977.300	-2.036.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-3.783.769**	**-4.577.100**	**-4.704.800**	**-4.124.200**	**-4.088.400**	**-4.236.600**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.356	536.100	**399.300**	0	360.600	401.300	401.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.977.286	2.936.600	**2.940.300**	0	2.315.900	2.312.500	2.353.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.624.929	-2.400.500	**-2.541.000**	0	-1.955.300	-1.911.200	-1.952.000
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	161.859	160.000	**100.000**	1.600.000	350.000	1.350.000	100.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.254	12.600	**10.900**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	20.200	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	160.700	**222.800**	0	126.000	78.000	78.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179.114	353.500	**353.900**	1.600.000	496.200	1.448.200	198.200
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-179.114**	**-353.500**	**-353.900**	**1.600.000**	**-496.200**	**-1.448.200**	**-198.200**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.804.043**	**-2.754.000**	**-2.894.900**	**1.600.000**	**-2.451.500**	**-3.359.400**	**-2.150.200**

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
2026	0,10 Ak	3 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	1.519	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	1.519	2.000	**2.000**	2.000	2.000	2.000
12	Personalaufwendungen	14.919	17.000	**18.300**	19.000	19.500	20.000
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	14.919	17.000	**18.300**	19.000	19.500	20.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-13.400**	**-15.000**	**-16.300**	**-17.000**	**-17.500**	**-18.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	8.700	8.900	**8.600**	9.300	9.400	9.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*500*	*500*	***500***	*600*	*600*	*600*
	48110020 Serviceleistungen	*7.500*	*7.800*	***7.600***	*8.200*	*8.300*	*8.500*
	48110030 Gebäudemanagement	*700*	*600*	***500***	*500*	*500*	*600*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-8.700	-8.900	**-8.600**	-9.300	-9.400	-9.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-22.100**	**-23.900**	**-24.900**	**-26.300**	**-26.900**	**-27.700**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 1224
Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.371	2.000	**2.000**	0	2.000	2.000	2.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.915	17.000	**18.300**	0	19.000	19.500	20.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.544	-15.000	**-16.300**	0	-17.000	-17.500	-18.000
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	**-13.544**	**-15.000**	**-16.300**	**0**	**-17.000**	**-17.500**	**-18.000**

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
2026	1,37 Ak	54 m²	20.700 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	72.000	**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	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	72.000	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	91.317	88.300	**93.000**	96.700	99.000	101.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119	2.400	**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	51.922	71.000	**73.000**	74.500	75.900	77.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.958	311.000	**372.000**	48.000	28.000	28.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	230.316	472.700	**540.400**	221.600	205.400	209.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-230.316**	**-400.700**	**-540.400**	**-221.600**	**-205.400**	**-209.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	69.800	68.900	**68.300**	74.200	70.400	73.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*12.600*	*12.300*	***12.600***	*15.900*	*12.100*	*12.700*
	48110020 Serviceleistungen	*47.600*	*48.200*	***48.800***	*50.700*	*51.000*	*52.200*
	48110030 Gebäudemanagement	*9.600*	*8.400*	***6.900***	*7.600*	*7.300*	*8.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-69.800	-68.900	**-68.300**	-74.200	-70.400	-73.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-300.116**	**-469.600**	**-608.700**	**-295.800**	**-275.800**	**-282.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43120000	+ Gemeinsamer Gutachterausschuss - Zuweisung an Stadt Achern (Erhöhung um 2.000 €)	73.000

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310050	W Rheinau-Mitte: Bebauungsplan (Erhöhung um 10.000 €)	125.000
	E Rheinau-Mitte: Erwerb von Ökopunkten	204.000
	E Rheinbischofsheim, Hauptstraße: Bebauungsplan zum Ausschluss von Fremdwerbung	15.000
	Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000
	Mittel für entstehenden Bedarf nach städtebaulichen Planungen und Maßnahmen	12.000
	Juristische Beratung (Allgemeine Mittel)	15.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44310050	E Rheinau-Mitte: Umsetzung Arten-/Naturschutzrechtliche Maßnahmen (hauptsächlich Eidechsen-/Streuobstproblematik)	20.000	0	0
	Stadtentwicklung 2030: Beratende Begleitung	3.000	3.000	3.000
	Mittel für entstehenden Bedarf nach städtebaulichen Planungen und Maßnahmen	12.000	12.000	12.000
	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	72.000	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.131	472.700	**540.400**	0	221.600	205.400	209.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.131	-400.700	**-540.400**	0	-221.600	-205.400	-209.500
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	**-249.131**	**-400.700**	**-540.400**	**0**	**-221.600**	**-205.400**	**-209.500**

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
2026	1,51 Ak	45 m²	0 €	0 h
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

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		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	495	700	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.818	121.800	**133.700**	0	137.600	140.900	144.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.323	-121.100	**-132.700**	0	-136.600	-139.900	-143.500
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	**-122.323**	**-121.100**	**-132.700**	**0**	**-136.600**	**-139.900**	**-143.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5210
Bauordnung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	515	700	**1.000**	1.000	1.000	1.000
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	515	700	**1.000**	1.000	1.000	1.000
12	Personalaufwendungen	118.438	117.700	**129.600**	133.500	136.800	140.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.191	1.200	**1.400**	1.400	1.400	1.500
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	1.126	2.900	**2.700**	2.700	2.700	2.900
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	120.755	121.800	**133.700**	137.600	140.900	144.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-120.240**	**-121.100**	**-132.700**	**-136.600**	**-139.900**	**-143.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	45.800	44.700	**43.900**	46.000	45.800	47.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*6.700*	*6.500*	***6.600***	*7.000*	*7.100*	*7.400*
	48110020 Serviceleistungen	*30.000*	*30.300*	***30.800***	*31.900*	*31.900*	*32.600*
	48110030 Gebäudemanagement	*9.100*	*7.900*	***6.500***	*7.100*	*6.800*	*7.700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-45.800	-44.700	**-43.900**	-46.000	-45.800	-47.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-166.040**	**-165.800**	**-176.600**	**-182.600**	**-185.700**	**-191.200**

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
2026	0,21 Ak	0 m²	5.151 €	1.291 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	4.000	3.600	**4.000**	4.000	4.000	4.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.965	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	9.965	9.000	**9.400**	9.400	9.400	9.400
12	Personalaufwendungen	8.524	7.500	**11.400**	11.600	11.800	12.000
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.556	14.600	**15.000**	15.300	15.600	16.000
15	Abschreibungen	303	300	**300**	300	300	300
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.383	22.400	**26.700**	27.200	27.700	28.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-12.418**	**-13.400**	**-17.300**	**-17.800**	**-18.300**	**-18.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	112.500	122.600	**128.100**	129.000	130.700	134.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.800*	*1.600*	***1.600***	*1.700*	*1.700*	*1.900*
	48110020 Serviceleistungen	*13.500*	*11.900*	***11.900***	*12.600*	*12.700*	*13.100*
	48110040 Bauhofleistungen	*97.200*	*109.100*	***114.600***	*114.700*	*116.300*	*119.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-112.500	-122.600	**-128.100**	-129.000	-130.700	-134.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-124.918**	**-136.000**	**-145.400**	**-146.800**	**-149.000**	**-153.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Entsorgung von Abfällen	10.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5370
Abfallwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.847	9.000	**9.400**	0	9.400	9.400	9.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.808	22.100	**26.400**	0	26.900	27.400	28.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.961	-13.100	**-17.000**	0	-17.500	-18.000	-18.600
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	**-17.961**	**-13.100**	**-17.000**	**0**	**-17.500**	**-18.000**	**-18.600**

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
2026	1,82 Ak	19 m²	68.933.129 €	8.984 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	139.372	175.900	**175.900**	138.400	138.400	138.400
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	208.409	200.700	**200.700**	200.700	167.000	166.800
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	280	500	**500**	500	500	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.503	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	37.459	87.400	**87.400**	137.400	187.400	187.400
11	Anteilige ordentliche Erträge	403.023	464.500	**464.500**	477.000	493.300	493.100
12	Personalaufwendungen	117.840	169.100	**163.800**	168.100	172.300	176.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	407.238	692.100	**690.300**	423.500	404.300	406.900
15	Abschreibungen	397.131	449.900	**452.700**	502.700	514.700	564.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	363.935	393.100	**419.400**	432.700	437.000	443.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.286.143	1.704.200	**1.726.200**	1.527.000	1.528.300	1.590.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-883.120**	**-1.239.700**	**-1.261.700**	**-1.050.000**	**-1.035.000**	**-1.097.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	749.000	828.000	**874.900**	861.600	872.000	895.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*48.400*	*47.100*	***48.200***	*33.700*	*34.200*	*36.000*
	48110020 Serviceleistungen	*62.700*	*66.600*	***63.100***	*64.200*	*64.400*	*66.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*5.000*	*3.300*	***2.700***	*3.000*	*2.900*	*3.200*
	48110040 Bauhofleistungen	*632.900*	*711.000*	***760.900***	*760.700*	*770.500*	*789.400*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-749.000	-828.000	**-874.900**	-861.600	-872.000	-895.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-1.632.120**	**-2.067.700**	**-2.136.600**	**-1.911.600**	**-1.907.000**	**-1.992.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Laufende Zuweisung nach § 26 Abs. 1 Nr. 1 FAG :Kilometerbeiträge für die Unterhaltung von Gemeindeverbindungsstraßen 2.500 € x 30,7 km Gemeindeverbindungsstraßen = 76.700 €	76.700
	Pauschale Zuweisungen zum Bau, Um- und Ausbau von Straßen, die sich in kommunaler Baulast befinden, gemäß § 27 Abs. 1 FAG 8,40€ je ha Gemeindefläche -> 8,40 € x 7.351 ha = 61.700 €	61.700
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Wegfall der Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier:	-6.300
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	E Freistett: Brücke FR06 Acher-Flut-Kanal: Abbruch	35.000
	Straßenunterhaltung, Kleinreparaturen	20.000
	E Rheinbischofsheim: Brücke RBH05 - Abbruch	10.000
	Gemeindeverbindungswege - Unterhaltung	35.000
	E Hausgereut: Brücke HSG03 - Abbruch	10.000
	Sperrvermerk: Die Entscheidung über die Freigabe der Mittel für den Abbruch der Brücke HSG03 in Hausgereut (10.000 EUR) trifft der Gemeinderat, nachdem der Ortschaftsrat Hausgereut eine Empfehlung nach erfolgter Beratung über die Maßnahme abgegeben hat.	
	E Memprechtshofen: Brücke MPH06 - Unterhaltung	15.000
	E Freistett: Kreuzungsbereich Gasthaus Anker - Instandsetzung Pflasterbelag	8.000
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 2026
44550000	Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	417.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
15	Abschreibungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
47110000	Abschreibung aus Erschließung Rheinauer Mitte	0	0	47.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44550000	Straßenentwässerungskostenanteil (Erstattung an Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	430.800	435.100	441.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Straßenbegleitgrün

KST 5410000006	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	290	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	290	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	6.496	4.700	5.800	5.900	6.000	6.100
Sachaufwendungen	91.789	115.700	116.800	136.500	120.300	122.100
Interne Leistungen	452.600	454.000	456.600	456.400	462.000	473.500
Ordentliche Aufwendungen	550.886	574.400	579.200	598.800	588.300	601.700
Ordentliches Ergebnis	-550.596	-574.400	-579.200	-598.800	-588.300	-601.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Straßenbegleitgrün	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	Bepflanzung Blumenkästen, -beete, -kübel	9.000
	Pflanzmaterialien	13.000
	Ersatzbeschaffung defekte Blumenkästen	1.000
	Baumpflege- und -sanierungsarbeiten	27.000
	Schneiden von Hainbuchenhecken	11.000
	Pflege Lärmschutzwälle Menzbühnd und L87	8.500
	Ersatzpflanzung/Überarbeitung Pflanzbeete	10.000
	Freistett: Überarbeitung Lavendelfelder Menzbühnd/Langesträng	10.000
+	Freistett - Pflegearbeiten Stadteingang Süd (Mehrkosten: 1.000 €)	24.000
	Linx: Lindenbaumpflege (Naturdenkmal)	2.000
	Helmlingen: Dorfverschönerung	1.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Straßenbegleitgrün	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42120000 E	Freistett Maiwaldstraße - Rückschnitt Platanen	14.000	0	0
E	Memprechtshofen: Platanenschnitt am "Pussycat"	4.000	0	0

2 Straßenbeleuchtung

KST 5410000007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.128	37.500	37.500	0	0	0
Ordentliche Erträge	3.128	37.500	37.500	0	0	0
Sachaufwendungen	172.809	336.800	360.800	154.900	149.500	147.700
Interne Leistungen	14.400	14.900	14.500	12.500	12.700	12.800
Ordentliche Aufwendungen	187.209	351.700	375.300	167.400	162.200	160.500
Ordentliches Ergebnis	-184.081	-314.200	-337.800	-167.400	-162.200	-160.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Straßenbeleuchtung	Ansatz 2026
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 (Anspruch wird noch juristisch überprüft)	40.000
E	Standsicherheitsprüfung Beleuchtungsmasten	13.000
E	Freistett: Kanalstraße - Instandsetzung Beleuchtung	25.000
	Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen	60.000
42710000	Stromkosten	72.800

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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Aufwendungen				
42120000	N Entflechtungskosten für bisher mit dem Netzbetreiber gemeinsam genutzte Anlagen bei Erneuerung und wesentlicher Veränderung von Stationen und Niederspannungsverteilern (Anspruch wird noch juristisch überprüft)	40.000	40.000	40.000
	Betrieb und Unterhaltung der Straßenbeleuchtungseinrichtungen	60.000	60.000	60.000
42710000	Stromkosten	54.900	49.500	47.700

3 Verkehrszeichen

KST 5410000008	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.333	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	1.333	0	0	0	0	0
Sachaufwendungen	21.739	20.000	20.000	15.300	15.600	15.900
Interne Leistungen	74.500	75.800	53.700	53.800	54.500	55.800
Ordentliche Aufwendungen	96.239	95.800	73.700	69.100	70.100	71.700
Ordentliches Ergebnis	-94.905	-95.800	-73.700	-69.100	-70.100	-71.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Verkehrszeichen	Ansatz 2026
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

4 Ortseingangstafeln

KST 5410000009	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	0	500	500	500	500	500
Interne Leistungen	200	2.500	200	300	300	300
Ordentliche Aufwendungen	200	3.000	700	800	800	800
Ordentliches Ergebnis	-200	-3.000	-700	-800	-800	-800

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143.977	176.400	**176.400**	0	138.900	138.900	138.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	850.673	1.254.300	**1.273.500**	0	1.024.300	1.013.600	1.026.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-706.697	-1.077.900	**-1.097.100**	0	-885.400	-874.700	-887.600
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
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	155.088	100.000	**100.000**	1.600.000	350.000	1.350.000	100.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.355	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	161.443	100.000	**100.000**	1.600.000	350.000	1.350.000	100.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-161.443**	**-100.000**	**-100.000**	**1.600.000**	**-350.000**	**-1.350.000**	**-100.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-868.140**	**-1.177.900**	**-1.197.100**	**1.600.000**	**-1.235.400**	**-2.224.700**	**-987.600**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0102	Brückensanierung (Gesamtstadt)	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**
	0103	Erschließung Rheinau-Mitte	**100.000**	**1.600.000**	**350.000**	**1.250.000**	**0**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Stationäre Geschwindigkeitsmessanlagen

Investition 0003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.355	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.355	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.355	0	**0**	0	0	0	0

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

2 Brückensanierung (Gesamtstadt)

Investition 0102		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	**0**	0	0	100.000	100.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100.000	**0**	0	0	100.000	100.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-100.000	**0**	0	0	-100.000	-100.000

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

Erläuterungen zur Investitionsmaßnahme:

Die voraussichtlichen Kosten für die Fortführung des Brückensanierungsprogramms werden weiterhin auf 100.000 €/Jahr geschätzt. Nach der erneuten Brückenprüfung im Jahr 2024 werden die erforderlichen Sanierungen auf Grundlage einer Prioritätenliste maßnahmenbezogen veranschlagt.

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0102

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen				
	Brückensanierung (Pauschale für die Jahre 2028 und 2029 - die konkrete Festlegung der Einzelmaßnahmen erfolgt erst in den Jahren 2026/2027)	0	0	100.000	100.000

3 Erschließung Rheinau-Mitte

Investition 0103		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**100.000**	1.600.000	350.000	1.250.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**100.000**	1.600.000	350.000	1.250.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-100.000**	1.600.000	-350.000	-1.250.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.700.000	Bisher finanziert (Saldo)	100.000	Später zu finanzieren (Saldo)	1.600.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	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.

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0103

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
W	Neuveranschlagung (Teilerschließung)	100.000	350.000	1.250.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 350.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028: 1.250.000 €	0	0	0	0

4 Brücken Freistett - Brücke FR 29 (Durchlass Graben Gewann Ruß)

Investition 1009		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.519	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.519	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.519	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	65.600	Bisher finanziert (Saldo)	65.600	Später zu finanzieren (Saldo)	0

5 Brücken Freistett - Brücke FR 10 (Fußgängerbrücke "Brühkessel" Galgenbach)

Investition 1013		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.360	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.360	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-12.360	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	60.000	Bisher finanziert (Saldo)	60.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

6 Freistett: Sanierung Neuländstraße

Investition 1015		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.409	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.409	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.409	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	135.000	Bisher finanziert (Saldo)	135.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

7 Brücken Diersheim - Brücke DI 10 (Fußgängerbrücke "Fischereck" Mühlbach)

Investition 4007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.699	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.699	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-81.699	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	151.300	Bisher finanziert (Saldo)	151.300	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5410
Gemeindestraßen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

8 Brücken Honau - Brücke HON 01 (Gießenweg Gießen)

Investition 7003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.100	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.100	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.100	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	20.300	Bisher finanziert (Saldo)	20.300	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5450
Straßenreinigung und Winterdienst

Grundlagen

Inhalt:

Die Produktgruppe beinhaltet den Ressourcenbedarf für
- die Reinigung der Verkehrsflächen einschließlich deren Entwässerungseinrichtungen;
- die Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen, einschließlich der Beseitigung von Laub auf diesen Flächen (zur Abfallbeseitigung auf sonstigen Flächen vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“);
- das Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen und öffentlichen Plätzen.

Dabei bedarf es für die genauere Abgrenzung des Aufwands für die Abfallbeseitigung auf Verkehrsflächen zum entsprechenden Aufwand auf sonstigen Flächen (vgl. Produktgruppe 5370 „Abfallwirtschaft“) noch einer Überarbeitung des Bauhofabrechnungssystems. Die Abgrenzung ist insoweit derzeit nur geschätzt.

Einzelprodukte:

54.50.01 Straßenreinigung
54.50.02 Winterdienst

Produktverantwortung:

Bauamt

Informationen

Allgemeines:

Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	0,16 Ak	0 m²	0 €	304 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	1.742	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	1.742	0	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	50.662	43.700	**44.000**	45.000	46.100	47.300
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.251	61.000	**61.500**	62.700	63.900	65.300
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	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	100.913	104.700	**105.500**	107.700	110.000	112.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-99.170**	**-104.700**	**-105.500**	**-107.700**	**-110.000**	**-112.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	116.400	75.800	**38.600**	39.100	39.700	40.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.900*	*1.800*	***1.900***	*2.000*	*2.000*	*2.100*
	48110020 Serviceleistungen	*9.700*	*9.500*	***9.700***	*10.100*	*10.300*	*10.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*104.800*	*64.500*	***27.000***	*27.000*	*27.400*	*28.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-116.400	-75.800	**-38.600**	-39.100	-39.700	-40.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-215.570**	**-180.500**	**-144.100**	**-146.800**	**-149.700**	**-153.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000 P	Wegfall der Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier:	-7.500
	Rufbereitschaft Winterdienst (Bauhof)	26.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	Reinigung von Straßen durch Unternehmen	25.000
	Reinigung der Einlaufschächte (für 1 Reinigung pro Jahr)	13.500
	Entsorgung des Kehrschlamms (für 2 Straßenreinigungen und 1 Einlaufschachtreinigung pro Jahr)	17.000
42710000	Beschaffung von Streumaterialien für Winterdienst	6.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
40120000	Rufbereitschaft Winterdienst (Bauhof)	26.800	27.500	28.300

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5450
Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.742	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.506	104.700	**105.500**	0	107.700	110.000	112.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-98.763	-104.700	**-105.500**	0	-107.700	-110.000	-112.600
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	**-98.763**	**-104.700**	**-105.500**	**0**	**-107.700**	**-110.000**	**-112.600**

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	**5510000026**	Spielplatz Breitenwert Honau
5510000004	Spielplatz Neubaugebiet Hungerfeld-Neuländ Freistett	**5510000012**	Spielplatz Grundschulhof Rheinbischofsheim	**5510000019**	Spielplatz Memprechtshofen
5510000005	Spielplatz Neubaugebiet Langestäng II Freistett	**5510000024**	Spielplatz Mehrgenerationenplatz Quan Rheinbischofsheim	**5510000023**	Spielplatz Im Neubaugebiet Schänzel Memprechtshofen
5510000006	Spielplatz Neubaugebiet Menzbühnd Freistett	**5510000013**	Spielplatz Hausgereut	**5510000020**	Spielplatz Lerchenhüttenstraße Helmlingen
5510000007	Spielplatz Maiwaldstraße (Stadthalle) Freistett	**5510000014**	Spielplatz Diersheim	**5510000022**	Spielplatz Grundschulhof Helmlingen
5510000008	Spielplatz Neuländstraße Freistett	**5510000015**	Spielplatz Alte Schule Linx	**5510000027**	Spielplatz Rheinniederungskanal Helmlingen
5510000025	Spielplatz Neuländ II (Grüne Fuge)	**5510000016**	Spielplatz Schmidthimmerig Linx		

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
2026	0,60 Ak	0 m²	1.669.770 €	2.526 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.280	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	624	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	4.041	4.000	**4.000**	2.600	1.100	1.100
11	Anteilige ordentliche Erträge	9.945	4.000	**4.000**	2.600	1.100	1.100
12	Personalaufwendungen	26.245	27.900	**31.500**	32.200	32.900	33.600
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.211	74.800	**71.200**	63.200	64.200	65.300
15	Abschreibungen	28.019	28.800	**28.700**	27.300	24.500	23.600
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	102.475	131.500	**131.400**	122.700	121.600	122.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-92.530**	**-127.500**	**-127.400**	**-120.100**	**-120.500**	**-121.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	230.100	237.300	**291.300**	292.900	296.100	304.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*5.600*	*5.500*	***5.600***	*6.000*	*6.000*	*6.200*
	48110020 Serviceleistungen	*62.000*	*63.300*	***61.400***	*62.300*	*62.600*	*64.900*
	48110040 Bauhofleistungen	*162.500*	*168.500*	***224.300***	*224.600*	*227.500*	*233.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-230.100	-237.300	**-291.300**	-292.900	-296.100	-304.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-322.630**	**-364.800**	**-418.700**	**-413.000**	**-416.600**	**-425.500**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Grünanlagen (A)

KST 5510000001	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.280	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	5.280	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	24.595	26.100	27.700	28.400	29.100	29.800
Sachaufwendungen	9.101	22.200	20.000	20.400	20.800	21.200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	530	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	50.700	56.900	60.400	61.900	62.500	64.200
Ordentliche Aufwendungen	84.926	105.900	108.800	111.400	113.100	115.900
Ordentliches Ergebnis	-79.646	-105.900	-108.800	-111.400	-113.100	-115.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grünanlagen (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	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	Rheinbischofsheim: Anmietung einer Garage am Wohnobjekt Hauptstraße 203/205 von der Wohnungsbaugesellschaft für Zwecke der Grünanlagenpflege	400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

2 Spielplätze (A)

KST 5510000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.665	4.000	4.000	2.600	1.100	1.100
Ordentliche Erträge	4.665	4.000	4.000	2.600	1.100	1.100
Personalaufwendungen	1.650	1.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Sachaufwendungen	39.110	52.600	51.200	42.800	43.400	44.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	27.489	28.100	28.000	26.600	23.800	22.900
Interne Leistungen	179.400	180.400	230.900	231.000	233.600	239.900
Ordentliche Aufwendungen	247.649	262.900	313.900	304.200	304.600	310.700
Ordentliches Ergebnis	-242.985	-258.900	-309.900	-301.600	-303.500	-309.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Spielplätze (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	E Spielplätze: Beschattungsmaßnahmen (Bepflanzung/Sonnensegel)	5.000
	+ Jahreshauptinspektion auf allen öffentlichen Spielplätzen nach UVV (Erhöhung um 1.000 €)	5.000
	+ Reparatur von Spielgeräten (Erhöhung um 3.000 €)	25.000
	Reparatur von Zaun- und Toranlagen	4.000
	Ersatzbepflanzung	2.000
	E Freistett: Spielplatz Langesträng II - Erneuerung Zaunanlage	7.800
	E Rheinbischofsheim: Spielplatz Quan - Ersatz Sitzgruppe	1.200
42310000	Linx: Spielplatz Holerstraße - Gartenlandschaft/Basketballplatz: Miete für ein Grundstück der Wohnungsbaugesellschaft	1.200

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.925	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.650	102.700	**102.700**	0	95.400	97.100	98.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-76.726	-102.700	**-102.700**	0	-95.400	-97.100	-98.900
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	6.771	60.000	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.900	0	**6.900**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.671	60.000	**6.900**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-17.671**	**-60.000**	**-6.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-94.396**	**-162.700**	**-109.600**	**0**	**-95.400**	**-97.100**	**-98.900**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	2003	Spielplatz Niedermatten Rheinbischofsheim - Ersatz Sandspielanlage	**3.800**	**0**	**0**	**0**	**0**
	8003	Spielplatz Memprechtshofen - Ersatz Sitzgruppe und Sitzbank	**1.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
	9002	Spielplatz Lerchenhüttenstraße Helmlingen - Ersatz Sitzgruppe	**1.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Spielgeräte

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.361	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.361	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.361	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.539	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.539	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.539	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.500	Bisher finanziert (Saldo)	16.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

3 Spielplatz Niedermatten Rheinbischofsheim - Ersatz Sandspielanlage

Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**3.800**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**3.800**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-3.800**	0	0	0	0
15	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	**1.000**	0	0	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	**-4.800**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	4.800	Bisher finanziert (Saldo)	4.800	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 2003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
15	Aktivierte Eigenleistungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Bauhofleistungen für den Ersatz der Sandspielanlage auf dem Spielplatz Niedermatten Rheinbischofsheim	1.000	0	0	0

4 Schutzhütte Memprechtshofen

Investition 8002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.771	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.771	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.771	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 5510
Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5 Spielplatz Memprechtshofen - Ersatz Sitzgruppe und Sitzbank

Investition 8003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**1.900**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**1.900**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-1.900**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.900	Bisher finanziert (Saldo)	1.900	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

6 Helmlingen: Spielplatz Am Rheinniederungskanal (Neubau)

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
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 Spielplatz Lerchenhüttenstraße Helmlingen - Ersatz Sitzgruppe

Investition 9002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**1.200**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**1.200**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-1.200**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.200	Bisher finanziert (Saldo)	1.200	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	100
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

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
2026	0,01 Ak	0 m²	4.081.989 €	1.194 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	42.000	**42.000**	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	42.000	**42.000**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	1.148	2.600	**100**	100	100	100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.403	85.000	**85.000**	86.700	88.400	90.200
15	Abschreibungen	2.616	2.600	**5.800**	5.800	5.800	5.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	174.185	207.800	**223.700**	228.600	233.800	239.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.663	60.300	**60.300**	300	300	300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	295.015	358.300	**374.900**	321.500	328.400	335.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-295.015**	**-316.300**	**-332.900**	**-321.500**	**-328.400**	**-335.500**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	138.400	129.300	**110.800**	111.200	112.900	115.700
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.600*	*1.500*	***1.600***	*1.700*	*1.900*	*2.000*
	48110020 Serviceleistungen	*3.100*	*3.100*	***3.200***	*3.400*	*3.400*	*3.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*133.700*	*124.700*	***106.000***	*106.100*	*107.600*	*110.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-138.400	-129.300	**-110.800**	-111.200	-112.900	-115.700
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-433.415**	**-445.600**	**-443.700**	**-432.700**	**-441.300**	**-451.200**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	E Starkregenrisikomanagement - Förderung nach Förderrichtlinien Wasserwirtschaft (70 %)	42.000
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Wegfall der Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier:	-2.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	Unterhaltung von Gräben und Wasserläufen	85.000
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43130000	Allgemeine Betriebskostenumlage an ZV Hochwasserschutz Hanauerland	92.000
	Abschreibungsumlage an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	14.200
	Kostenersatz für Gewässerunterhaltung des ZV Hochwasserschutz Hanauerland	117.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310050	E Starkregenrisikomanagement	60.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
43130000	Allgemeine Betriebskostenumlage an ZV Hochwasserschutz Hanauerland	93.500	95.000	96.900
	Abschreibungsumlage an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	14.200	14.200	14.200
	Kostenersatz für Gewässerunterhaltung des ZV Hochwasserschutz Hanauerland	120.900	124.600	128.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	42.000	**42.000**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.618	355.700	**369.100**	0	315.700	322.600	329.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-242.618	-313.700	**-327.100**	0	-315.700	-322.600	-329.700
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	0	0	**0**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	20.200	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	160.700	**222.800**	0	126.000	78.000	78.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	**0**	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	180.900	**243.000**	0	146.200	98.200	98.200
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-180.900**	**-243.000**	**0**	**-146.200**	**-98.200**	**-98.200**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-242.618**	**-494.600**	**-570.100**	**0**	**-461.900**	**-420.800**	**-427.900**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0201	Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland	**243.000**	**0**	**146.200**	**98.200**	**98.200**

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5520
Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Beteiligung an Zweckverband Hochwasserschutz Hanauerland

Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	20.200	**20.200**	0	20.200	20.200	20.200
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	160.700	**222.800**	0	126.000	78.000	78.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	180.900	**243.000**	0	146.200	98.200	98.200
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-180.900	**-243.000**	0	-146.200	-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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0201

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Tilgungsumlage	20.200	20.200	20.200	20.200
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Vermögensumlage	222.800	126.000	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
2026	0,61 Ak	794 m²	1.508.917 €	2.795 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.440	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	134.707	121.000	**121.100**	161.100	201.100	201.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	952	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	139.466	124.800	**124.900**	164.900	204.900	204.900
12	Personalaufwendungen	48.176	54.300	**54.600**	56.000	57.400	58.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.126	126.100	**97.100**	86.600	88.400	90.100
15	Abschreibungen	9.258	9.300	**9.800**	10.200	10.100	9.900
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	749	1.900	**1.600**	1.600	1.700	1.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	168.309	191.600	**163.100**	154.400	157.600	160.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-28.843**	**-66.800**	**-38.200**	**10.500**	**47.300**	**44.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	380.600	428.900	**365.800**	370.600	370.800	385.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*10.400*	*10.000*	***10.200***	*7.200*	*6.000*	*6.000*
	48110020 Serviceleistungen	*48.500*	*49.700*	***48.800***	*51.700*	*52.300*	*53.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*58.900*	*111.200*	***58.600***	*63.300*	*60.900*	*67.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*262.800*	*258.000*	***248.200***	*248.400*	*251.600*	*257.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-380.600	-428.900	**-365.800**	-370.600	-370.800	-385.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-409.443**	**-495.700**	**-404.000**	**-360.100**	**-323.500**	**-340.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33210000	Bestattungsgebühren, Grabnutzungsrechte und andere Bestattungsleistungen gemäß Bestattungsgebührenordnung vom 18.12.2019	120.000

14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Unternehmerleistung für Grabaushub und -schließung	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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	30.546	120.000	120.000	160.000	200.000	200.000
Ordentliche Erträge	30.546	120.000	120.000	160.000	200.000	200.000
Personalaufwendungen	28.281	33.800	31.400	32.200	33.000	33.800
Sachaufwendungen	3.424	76.500	76.200	77.600	79.300	80.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	584	600	1.100	1.500	1.500	1.500
Interne Leistungen	20.900	21.100	20.500	21.700	21.800	22.600
Ordentliche Aufwendungen	53.189	132.000	129.200	133.000	135.600	138.800
Ordentliches Ergebnis	-22.643	-12.000	-9.200	27.000	64.400	61.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedhofs- und Bestattungswesen (A)	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	Unterhaltung der Friedhöfe	14.000
	Standsicherheitsprüfung Grabsteine	2.100
42710000	Friedhofsverwaltungsprogramm "efi21" (Betriebskosten nach Systemwechsel)	1.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Friedhofs- und Bestattungswesen (A)	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
33210000	N Haushaltskonsolidierung: Erhöhung der Bestattungebühren zum 01.01.2027	40.000	80.000	80.000

2 Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale

KST 5530000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.806	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ordentliche Erträge	3.806	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Sachaufwendungen	7.564	6.900	6.900	7.000	7.200	7.300
Interne Leistungen	6.000	7.900	5.000	5.000	5.100	5.200
Ordentliche Aufwendungen	13.564	14.800	11.900	12.000	12.300	12.500
Ordentliches Ergebnis	-9.758	-11.000	-8.100	-8.200	-8.500	-8.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Kriegsgräber, Ehrengräber, Jüdischer Friedhof, Denkmale	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	34.034	200	300	300	300	300
Ordentliche Erträge	34.034	200	300	300	300	300
Sachaufwendungen	24.253	20.700	10.700	700	700	700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.351	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Interne Leistungen	126.600	106.900	87.400	88.700	88.300	92.300
Ordentliche Aufwendungen	152.204	129.000	99.500	90.800	90.400	94.400
Ordentliches Ergebnis	-118.170	-128.800	-99.200	-90.500	-90.100	-94.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Friedhof Freistett	Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42120000	E Erweiterung Urnengrabfeld (zzgl. Bauhofleistungen 18.000 €)	4.000
	E Entfernung Wegplatten Grabfeld C VI	6.000

4 Friedhof Rheinbischofsheim

KST 5530000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	21.533	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	21.533	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	7.299	7.600	9.600	9.900	10.200	10.500
Sachaufwendungen	38.414	700	600	600	600	600
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	735	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	42.900	98.300	50.500	51.500	51.300	53.300
Ordentliche Aufwendungen	89.349	107.300	61.400	62.700	62.800	65.100
Ordentliches Ergebnis	-67.815	-107.200	-61.300	-62.600	-62.700	-65.000

5 Friedhof Hausgereut

KST 5530000005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.384	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	1.384	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	1.279	1.300	500	500	500	500
Sachaufwendungen	1.433	100	100	100	100	100
Interne Leistungen	15.200	20.600	28.500	29.100	29.400	30.200
Ordentliche Aufwendungen	17.912	22.000	29.100	29.700	30.000	30.800
Ordentliches Ergebnis	-16.528	-21.900	-29.000	-29.600	-29.900	-30.700

6 Friedhof Diersheim

KST 5530000006	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	10.783	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	10.783	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	9.508	400	300	300	300	300
Interne Leistungen	40.800	37.100	43.100	44.500	44.400	46.400
Ordentliche Aufwendungen	50.308	37.500	43.400	44.800	44.700	46.700
Ordentliches Ergebnis	-39.525	-37.400	-43.300	-44.700	-44.600	-46.600

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

7 Friedhof Linx

KST 5530000007	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	9.475	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	9.475	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	2.870	2.900	3.600	3.700	3.800	3.900
Sachaufwendungen	7.161	1.600	200	200	200	200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	883	900	900	900	900	900
Interne Leistungen	17.700	27.100	23.100	23.900	23.800	25.100
Ordentliche Aufwendungen	28.614	32.500	27.800	28.700	28.700	30.100
Ordentliches Ergebnis	-19.139	-32.400	-27.700	-28.600	-28.600	-30.000

8 Friedhof Holzhausen

KST 5530000008	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	1.859	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	1.859	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	899	900	900	900	900	900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	179	200	200	200	200	0
Interne Leistungen	11.900	14.500	14.300	13.900	14.100	14.400
Ordentliche Aufwendungen	12.979	15.600	15.400	15.000	15.200	15.300
Ordentliches Ergebnis	-11.120	-15.500	-15.300	-14.900	-15.100	-15.200

9 Friedhof Honau

KST 5530000009	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	5.593	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	5.593	100	100	100	100	100
Sachaufwendungen	3.694	1.600	200	200	200	200
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	974	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Interne Leistungen	22.600	31.600	38.200	36.900	37.200	38.600
Ordentliche Aufwendungen	27.268	34.200	39.400	38.100	38.400	39.800
Ordentliches Ergebnis	-21.675	-34.100	-39.300	-38.000	-38.300	-39.700

10 Friedhof Memprechtshofen

KST 5530000010	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.442	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	4.442	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	2.380	2.500	3.100	3.200	3.300	3.400
Sachaufwendungen	4.319	300	300	300	300	300
Interne Leistungen	34.200	24.700	32.000	31.800	31.900	32.800
Ordentliche Aufwendungen	40.900	27.500	35.400	35.300	35.500	36.500
Ordentliches Ergebnis	-36.458	-27.400	-35.300	-35.200	-35.400	-36.400

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

11 Friedhof Helmlingen

KST 5530000011	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	16.009	100	100	100	100	100
Ordentliche Erträge	16.009	100	100	100	100	100
Personalaufwendungen	6.067	6.200	6.400	6.500	6.600	6.700
Sachaufwendungen	10.205	18.300	2.300	300	300	300
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	4.550	4.500	4.500	4.500	4.400	4.400
Interne Leistungen	41.800	39.100	23.200	23.600	23.500	24.400
Ordentliche Aufwendungen	62.621	68.100	36.400	34.900	34.800	35.800
Ordentliches Ergebnis	-46.612	-68.000	-36.300	-34.800	-34.700	-35.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Friedhof Helmlingen			Ansatz 2026
Sachaufwendungen			
42120000	E	Neues Rasengräberfeld (zzgl. 3.500 € Bauhofleistungen)	2.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5530
Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.372	124.800	**124.900**	0	164.900	204.900	204.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.873	182.300	**153.300**	0	144.200	147.500	150.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.499	-57.500	**-28.400**	0	20.700	57.400	54.300
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	12.600	**4.000**	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	0	12.600	**4.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-12.600**	**-4.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**57.499**	**-70.100**	**-32.400**	**0**	**20.700**	**57.400**	**54.300**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	12.600	**4.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.600	**4.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-12.600	**-4.000**	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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Friedhof Freistett: Bahr- und Transportwagen	2.000	0	0	0
	Friedhof Holzhausen: Verstärkeranlage für Beerdigungen	2.000	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
2026	1,57 Ak	19 m²	13.554 €	98 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.682	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	946	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	41.600	43.600	**43.600**	44.400	45.100	45.700
11	Anteilige ordentliche Erträge	45.228	43.600	**43.600**	44.400	45.100	45.700
12	Personalaufwendungen	133.695	162.400	**170.500**	176.000	180.300	184.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.103	42.500	**41.600**	42.200	42.900	43.500
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	2.160	3.000	**3.000**	3.000	3.000	3.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.986	1.600	**1.300**	1.300	1.300	1.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	156.945	209.500	**216.400**	222.500	227.500	232.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-111.717**	**-165.900**	**-172.800**	**-178.100**	**-182.400**	**-186.900**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	45.700	33.400	**28.300**	29.400	29.500	30.600
	48110010 Steuerungsleistungen	*3.100*	*3.100*	***3.100***	*3.300*	*3.300*	*3.500*
	48110020 Serviceleistungen	*13.500*	*13.800*	***13.900***	*14.500*	*14.500*	*14.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.700*	*3.300*	***2.700***	*2.900*	*2.800*	*3.200*
	48110040 Bauhofleistungen	*25.400*	*13.200*	***8.600***	*8.700*	*8.900*	*9.000*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-45.700	-33.400	**-28.300**	-29.400	-29.500	-30.600
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-157.417**	**-199.300**	**-201.100**	**-207.500**	**-211.900**	**-217.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Obstbaumaktion der Ortsverwaltungen „Grünes Band“	300

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44290000	Landschaftserhaltungsverband Ortenaukreis e.V. (Mitgliedsbeitrag/Zuschuss)	1.300

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen

KST 5540000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	41.600	43.600	43.600	44.400	45.100	45.700
Ordentliche Erträge	41.600	43.600	43.600	44.400	45.100	45.700
Sachaufwendungen	17.058	42.200	41.300	41.900	42.600	43.200
Interne Leistungen	9.800	10.800	8.300	8.500	8.600	8.700
darunter: Bauhofleistungen	*8.600*	*9.500*	*7.100*	*7.200*	*7.300*	*7.400*
Ordentliche Aufwendungen	26.858	53.000	49.600	50.400	51.200	51.900
Ordentliches Ergebnis	14.742	-9.400	-6.000	-6.000	-6.100	-6.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	Ansatz 2026
Personalaufwendungen		
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb Bauland (incl. Bauhofleistungen)	43.600
Sachaufwendungen		
42120000	GE Groß Bahnwörtel Freistett: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 18.100,00 € (zzgl. Bauhofleistungen: 1.600 €) Ausgleichsmaßnahmen innerhalb: 7.400,00 € Pachtausfall: 200,00 €	25.700
	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
	BG Westendstraße Hausgereut: Ausgleichsmaßnahmen außerhalb: 2.000,00 €	2.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
35910000	Kostenerstattung für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen aus dem Eigenbetrieb Bauland (incl. Bauhofleistungen)	44.600	45.600	46.600

2 Obstbaumförderungsprogramm

KST 5540000005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sachaufwendungen	2.160	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Interne Leistungen	600	600	600	600	600	700
Ordentliche Aufwendungen	2.760	3.600	3.600	3.600	3.600	3.700
Ordentliches Ergebnis	-2.760	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.700

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Obstbaumförderungsprogramm	Ansatz 2026
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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.628	43.600	**43.600**	0	44.400	45.100	45.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.293	209.500	**216.400**	0	222.500	227.500	232.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-154.666	-165.900	**-172.800**	0	-178.100	-182.400	-186.900
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	**-154.666**	**-165.900**	**-172.800**	**0**	**-178.100**	**-182.400**	**-186.900**

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
2026	1,00 Ak	N.N.	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	65.600	**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	65.600	**0**	0	0	0
12	Personalaufwendungen	0	41.000	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	**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	51.800	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	93.800	**1.000**	1.000	1.000	1.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**0**	**-28.200**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**0**	**-28.200**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Stadtradeln	1.000

Teilhaushalt 6 Planen, Bauen, Infrastruktur, Natur und Umwelt

Produktgruppe 5610
Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	65.600	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	93.800	**1.000**	0	1.000	1.000	1.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	-28.200	**-1.000**	0	-1.000	-1.000	-1.000
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	**0**	**-28.200**	**-1.000**	**0**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

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. Des Weiteren sind in der Produktgruppe „Verkehrsbetriebe/ÖPNV“ die Verlustausgleichszuwendungen an den Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes in Freistett sowie für den Betrieb der Mobilitätsstationen in Rheinau verortet.

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
2026	4,78 Ak	6.917 m²	37.556.465 €	754 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.607	20.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	29.762	31.500	**31.500**	31.500	31.500	31.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.811	24.300	**26.000**	49.500	41.000	41.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.297.518	2.226.700	**2.176.500**	2.287.500	2.399.500	2.459.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	648.338	713.000	**717.400**	747.400	758.000	776.800
8	Zinsen und ähnliche Erträge	152.156	125.000	**127.100**	132.100	135.500	137.600
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	454.702	410.200	**415.800**	464.100	479.300	465.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	3.628.893	3.550.700	**3.499.300**	3.717.100	3.849.800	3.916.500
12	Personalaufwendungen	323.463	372.400	**372.000**	381.200	390.500	400.200
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.668	312.700	**290.100**	434.900	296.300	293.200
15	Abschreibungen	82.360	83.100	**97.000**	100.200	98.400	96.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	180.961	169.600	**168.100**	169.100	169.800	170.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.278	189.200	**38.900**	39.200	39.700	40.000
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.043.731	1.127.000	**966.100**	1.124.600	994.700	1.000.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**2.585.162**	**2.423.700**	**2.533.200**	**2.592.500**	**2.855.100**	**2.915.700**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.830.200	1.648.400	**1.607.600**	1.654.000	1.670.200	1.754.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*118.300*	*114.900*	***117.600***	*127.100*	*127.400*	*134.900*
	48110020 Serviceleistungen	*498.800*	*510.900*	***499.000***	*525.500*	*532.400*	*545.900*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.121.300*	*978.300*	***876.800***	*885.600*	*892.600*	*952.500*
	48110040 Bauhofleistungen	*91.800*	*44.300*	***114.200***	*115.800*	*117.800*	*120.800*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.830.200	-1.648.400	**-1.607.600**	-1.654.000	-1.670.200	-1.754.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**754.962**	**775.300**	**925.600**	**938.500**	**1.184.900**	**1.161.600**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.596.752	3.519.200	**3.467.800**	0	3.685.600	3.818.300	3.885.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	984.949	1.043.900	**869.100**	0	1.024.400	896.300	904.000
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.611.804	2.475.300	**2.598.700**	0	2.661.200	2.922.000	2.981.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.044	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	7.000.000	5.523.700	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.044	0	**0**	0	7.000.000	5.523.700	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.291	25.000	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.400	**62.000**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.404.174	67.000	**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	2.508.466	94.400	**62.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.498.421**	**-94.400**	**-62.000**	**0**	**7.000.000**	**5.523.700**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**113.382**	**2.380.900**	**2.536.700**	**0**	**9.661.200**	**8.445.700**	**2.981.000**

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
2026	0,03 Ak	0 m²	2.590.410 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	108.974	102.300	**102.300**	106.000	107.900	111.000
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	108.974	102.300	**102.300**	106.000	107.900	111.000
12	Personalaufwendungen	1.170	2.200	**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	1.170	2.800	**2.800**	2.800	2.800	2.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**107.803**	**99.500**	**99.500**	**103.200**	**105.100**	**108.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	102.900	102.300	**102.300**	106.000	107.900	111.000
	48110010 Steuerungsleistungen	*15.400*	*15.000*	***15.300***	*17.200*	*17.300*	*18.600*
	48110020 Serviceleistungen	*83.700*	*83.500*	***83.200***	*84.800*	*86.500*	*88.200*
	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	-102.300	**-102.300**	-106.000	-107.900	-111.000
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**4.903**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**	**-2.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	102.300

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34850000	Kostenersatz der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH	106.000	107.900	111.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5220
Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.044	102.300	**102.300**	0	106.000	107.900	111.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.138	2.800	**2.800**	0	2.800	2.800	2.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	106.905	99.500	**99.500**	0	103.200	105.100	108.200
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
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	**106.905**	**99.500**	**99.500**	**0**	**103.200**	**105.100**	**108.200**

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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	33.561	34.900	**34.000**	35.600	36.100	37.300
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	287.010	308.300	**285.000**	286.400	287.900	289.300
11	Anteilige ordentliche Erträge	320.571	343.200	**319.000**	322.000	324.000	326.600
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	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	**320.571**	**343.200**	**319.000**	**322.000**	**324.000**	**326.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	33.900	34.900	**34.000**	35.600	36.100	37.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*7.300*	*7.100*	***7.300***	*7.000*	*7.100*	*7.600*
	48110020 Serviceleistungen	*26.200*	*27.400*	***26.300***	*28.100*	*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	-33.900	-34.900	**-34.000**	-35.600	-36.100	-37.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**286.671**	**308.300**	**285.000**	**286.400**	**287.900**	**289.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	34.000

10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35110000	Konzessionsabgabe Strom (Verringerung um 23.300 €)	274.000
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Strom	11.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Energie)	35.600	36.100	37.300

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.829	343.200	**319.000**	0	322.000	324.000	326.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.829	343.200	**319.000**	0	322.000	324.000	326.600
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	**300.829**	**343.200**	**319.000**	**0**	**322.000**	**324.000**	**326.600**

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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	12.500	12.900	**13.000**	12.600	12.200	11.800
11	Anteilige ordentliche Erträge	12.500	12.900	**13.000**	12.600	12.200	11.800
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	**12.500**	**12.900**	**13.000**	**12.600**	**12.200**	**11.800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	200	200	**200**	300	300	300
	48110020 Serviceleistungen	*200*	*200*	***200***	*300*	*300*	*300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-200	-200	**-200**	-300	-300	-300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**12.300**	**12.700**	**12.800**	**12.300**	**11.900**	**11.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35110000	Konzessionsabgabe Gas	8.700
	Preisnachlass auf Netznutzungsentgelte für eigenversorgte Abnahmestellen Erdgas	4.300

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5320
Gasversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.756	12.900	**13.000**	0	12.600	12.200	11.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.756	12.900	**13.000**	0	12.600	12.200	11.800
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	**11.756**	**12.900**	**13.000**	**0**	**12.600**	**12.200**	**11.800**

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
2026	0,09 Ak	0 m²	2.424.742 €	0 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.838	117.200	**124.500**	131.600	134.100	137.600
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	155.192	88.700	**117.800**	165.100	179.200	163.900
11	Anteilige ordentliche Erträge	269.030	205.900	**242.300**	296.700	313.300	301.500
12	Personalaufwendungen	3.838	4.000	**12.500**	12.700	12.900	13.100
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	3.838	4.000	**12.500**	12.700	12.900	13.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**265.192**	**201.900**	**229.800**	**284.000**	**300.400**	**288.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	110.000	113.200	**112.000**	118.900	121.200	124.500
	48110010 Steuerungsleistungen	*8.200*	*8.000*	***8.200***	*9.200*	*9.300*	*10.000*
	48110020 Serviceleistungen	*101.800*	*105.200*	***103.800***	*109.700*	*111.900*	*114.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-110.000	-113.200	**-112.000**	-118.900	-121.200	-124.500
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**155.192**	**88.700**	**117.800**	**165.100**	**179.200**	**163.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	20.300
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	20.300
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	83.900
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	96.400
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	21.400
	Die nach den Konzessionsverträgen mit den Städten Rheinau und Kehl vereinbarte Konzessionsabgabe beläuft sich im Jahr 2026 entsprechend den preisrechtlichen Rahmenvorgaben auf insgesamt 65.200 €, davon für die Stadt Rheinau 43.500 € und für die Stadt Kehl 21.700 €. Aus steuerrechtlichen Gründen kann die volle Konzessionsabgabe im Jahr 2026 erst bei einem Mindestgewinn (vor Steuern und Konzessionsabgabe) von 100.300 € abgeführt werden. Der geplante Gewinn von 67.200 € (vor Steuern und Konzessionsabgabe) ermöglicht nur eine geringere Abführung in Höhe von 32.100 €. Nach den weiteren Gebührenerhöhungen in den Jahren 2027 und 2028 kann die fehlende Konzessionsabgabe 2026 in den Jahren 2027 und 2028 voraussichtlich nachträglich abgeführt werden.	
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Anteilige Beschäftigung einer Verwalltungskraft für die Zweckverbände GWV Hanauerland und GWV Korkerwald gegen Kostenerstattung	7.800

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34830000	Kostenersatz des ZV GWV Korkerwald	20.600	21.000	21.500
	Kostenersatz des ZV GWV Hanauerland	20.600	21.000	21.400
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Wasserversorgung)	90.400	92.100	94.700
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
35110000	Konzessionsabgabe Eigenbetrieb Stadtwerke	106.700	114.000	114.200
	Konzessionsabgabe Zweckverband GWV Korkerwald	58.400	65.200	49.700
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
40120000 P	Anteilige Beschäftigung einer Verwalltungskraft für die Zweckverbände GWV Hanauerland und GWV Korkerwald gegen Kostenerstattung	7.900	8.100	8.200

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.409	205.900	**242.300**	0	296.700	313.300	301.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.838	4.000	**12.500**	0	12.700	12.900	13.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.571	201.900	**229.800**	0	284.000	300.400	288.400
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	841.000	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	841.000	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**	**841.000**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**211.571**	**201.900**	**229.800**	**0**	**1.125.000**	**300.400**	**288.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Gewährung von Trägerdarlehen

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**	0	841.000	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	841.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	841.000	0	0

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Rückführung eines Trägerdarlehens aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke	0	841.000	0	0

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
2026	0,00 Ak	0 m²	325.816 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	8.539	8.500	**8.500**	8.500	8.500	8.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	8.539	8.500	**8.500**	8.500	8.500	8.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.886	6.500	**7.100**	7.100	7.100	7.100
15	Abschreibungen	21.012	21.000	**21.000**	21.000	21.000	21.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.943	150.000	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.841	177.500	**28.100**	28.100	28.100	28.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-51.302**	**-169.000**	**-19.600**	**-19.600**	**-19.600**	**-19.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	2.000	900	**1.000**	700	700	800
	48110010 Steuerungsleistungen	*500*	*300*	***400***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*1.500*	*600*	***600***	*600*	*600*	*700*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-2.000	-900	**-1.000**	-700	-700	-800
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-53.302**	**-169.900**	**-20.600**	**-20.300**	**-20.300**	**-20.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	WLAN-HotSpots Unterhaltung	7.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	WLAN-HotSpots Unterhaltung	7.100	7.100	7.100

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5360
Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	46.419	156.500	**7.100**	0	7.100	7.100	7.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.419	-156.500	**-7.100**	0	-7.100	-7.100	-7.100
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	**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	**-46.419**	**-156.500**	**-7.100**	**0**	**-7.100**	**-7.100**	**-7.100**

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
2026	0,83 Ak	19 m²	11.682.700 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	274.698	270.800	**270.800**	285.700	289.900	298.300
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	274.698	270.800	**270.800**	285.700	289.900	298.300
12	Personalaufwendungen	57.010	61.900	**66.900**	68.600	70.300	72.100
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	729	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.740	61.900	**66.900**	68.600	70.300	72.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**216.958**	**208.900**	**203.900**	**217.100**	**219.600**	**226.200**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	201.800	208.900	**203.900**	217.100	219.600	226.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*24.800*	*24.200*	***24.700***	*26.900*	*27.200*	*28.800*
	48110020 Serviceleistungen	*170.400*	*177.400*	***172.500***	*183.000*	*185.200*	*189.800*
	48110030 Gebäudemanagement	*2.600*	*3.300*	***2.700***	*3.000*	*2.900*	*3.200*
	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	-201.800	-208.900	**-203.900**	-217.100	-219.600	-226.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**15.158**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	270.800

12	Personalaufwendungen	Ansatz 2026
40120000	P Wegfall der Rufbereitschaft für die Gesamtstadt (insgesamt 25.000 €); hier:	-2.500
	P Erhöhung der Reinigungsstunden im Klärwerk (Erstattung durch Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	7.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	285.700	289.900	298.300
12	Personalaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
40120000	P Erhöhung der Reinigungsstunden im Klärwerk (Erstattung durch Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung)	7.200	7.300	7.500

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.009	270.800	**270.800**	0	285.700	289.900	298.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.640	61.900	**66.900**	0	68.600	70.300	72.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	204.369	208.900	**203.900**	0	217.100	219.600	226.200
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**		6.159.000	5.523.700	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	6.159.000	5.523.700	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	2.363.800	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	2.363.800	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.363.800**	**0**	**0**	**0**	**6.159.000**	**5.523.700**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.159.431**	**208.900**	**203.900**	**0**	**6.376.100**	**5.743.300**	**226.200**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Trägerdarlehen an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau

Investition 0100		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		6.159.000	5.523.700	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		6.159.000	5.523.700	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.363.800	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.363.800	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.363.800	0	**0**	0	6.159.000	5.523.700	0

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0100

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Rückführung eines Teils der Trägerdarlehen aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	0	6.159.000	0	0
	Rückführung eines Teils der Trägerdarlehen aus dem Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	0	0	5.523.700	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;
- Verlustausgleichszuweisung an den Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebs des Wohnmobilstellplatzes in Freistett;
- Verlustausgleichszuweisung an den Eigenbetrieb Stadtwerke für den Betriebs von Mobilitätsstationen in 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
2026	0,00 Ak	0 m²	514.511 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.092	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	11.407	13.200	**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	69	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.805	40.300	**40.200**	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	57.373	53.500	**53.400**	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	34.156	18.900	**1.400**	1.400	1.400	1.400
15	Abschreibungen	25.996	27.600	**28.900**	30.500	30.500	30.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	120.677	109.200	**107.700**	108.700	109.400	110.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	180.828	155.700	**138.000**	140.600	141.300	141.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-123.456**	**-102.200**	**-84.600**	**-86.200**	**-85.900**	**-85.100**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	49.000	4.900	**41.600**	42.700	43.800	44.900
	48110010 Steuerungsleistungen	*300*	*300*	***300***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*2.700*	*2.400*	***2.300***	*2.500*	*2.600*	*2.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*46.000*	*2.200*	***39.000***	*40.100*	*41.100*	*42.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-49.000	-4.900	**-41.600**	-42.700	-43.800	-44.900
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-172.456**	**-107.100**	**-126.200**	**-128.900**	**-129.700**	**-130.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	40.200
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43120000	Defizitausgleich für Tarifmodell Ortenau	11.500
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes Freistett im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	39.700
	Verlustausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	38.300
43160000	Omnibuslinie Rheinau-Kehl	18.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau (Verkehrsbetrieb)	41.200	42.200	43.300
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
43150000	Verlustausgleich für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes Freistett im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	40.300	41.000	41.600
	Verlustausgleich für den Betrieb des Mobilitätsnetzwerks im Rahmen des Verkehrsbetriebs des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau	38.700	38.700	38.900
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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.671	40.300	**40.200**	0	41.200	42.200	43.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.342	128.100	**109.100**	0	110.100	110.800	111.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.670	-87.800	**-68.900**	0	-68.900	-68.600	-68.300
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.044	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	10.044	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	104.291	25.000	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**32.000**	0	0	0	0
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	40.224	67.000	**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	144.516	92.000	**32.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-134.471**	**-92.000**	**-32.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-248.142**	**-179.800**	**-100.900**	**0**	**-68.900**	**-68.600**	**-68.300**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	1002	Freistett: Buswartehäuschen am Busbahnhof	**16.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1003	Freistett: Buswartehäuschen am Seniorenzentrum	**16.000**	**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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.044	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.044	0	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.291	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	104.291	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-94.247	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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	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)	0	**Bisher finanziert (Saldo)**	0	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

3 Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau - Rücklagenerhöhung zur Umsetzung des Grundangebots im Mobilitätskonzept Rheina

Investition 0202		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	40.224	55.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.224	55.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.224	-55.000	**0**	0	0	0	0

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

4 **Freistett: Buswartehäuschen am Busbahnhof**

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**16.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**16.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-16.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	16.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**800**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5 Freistett: Buswartehäuschen am Seniorenzentrum

Investition 1003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**16.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**16.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-16.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	16.000	Bisher finanziert (Saldo)	16.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	800
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

6 Helmlingen: Ersatz für 2 Buswartehäuschen

Investition 9001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-25.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	25.000	Bisher finanziert (Saldo)	25.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480
Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Grundlagen

Inhalt:

Zu den Aufgaben der öffentlichen Hand gehört im Rahmen der Daseinsvorsorge auch die Bereitstellung der notwendigen Infrastruktur für die Menschen in der Region und die regionale Wirtschaft. Ein solches wichtiges Infrastrukturprojekt ist der Baden-Airpark. Gerade für international agierende Unternehmen ist die Anbindung an einen Flughafen ein wichtiges Kriterium bei der Ansiedlungsentscheidung. Auch die Standortsicherung dieser Firmen und damit die Arbeitsplatzsicherheit für die Beschäftigten hängen unter anderem vom Erhalt guter infrastruktureller Rahmenbedingungen in der Region ab.

Die Stadt Rheinau stellt sich dieser Aufgabe, indem sie eine Beteiligung bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH hält. Die Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH ist mit einem Anteil von 34,17 % an der Baden Airpark GmbH beteiligt, die den Regionalflughafen „Baden Airpark“ auf dem ehemaligen kanadischen Militärflughafen Söllingen betreibt.

In der vorliegenden Produktgruppe ist das Engagement der Stadt Rheinau bei der Baden-Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH mit den daraus entstehenden Ressourcenverbräuchen dargestellt. Entsprechend dem Grundsatz wirklichkeitsgetreuer Bewertung ist die Beteiligung jährlich außerplanmäßig in der Höhe abzuschreiben, wie das von der Stadt 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
2026	0,00 Ak	0 m²	568.506 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	18.500	17.600	**30.000**	30.000	30.000	30.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	284	400	**400**	400	400	400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.784	18.000	**30.400**	30.400	30.400	30.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-18.784**	**-18.000**	**-30.400**	**-30.400**	**-30.400**	**-30.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	200	300	**200**	300	300	300
	48110020 Serviceleistungen	*200*	*300*	***200***	*300*	*300*	*300*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-200	-300	**-200**	-300	-300	-300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-18.984**	**-18.300**	**-30.600**	**-30.700**	**-30.700**	**-30.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
15	Abschreibungen	Ansatz 2026
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	30.000

17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43160000	Betriebskostenumlage Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft	400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
15	Abschreibungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
47910000	Außerplanmäßige Abschreibung der Beteiligung an der Baden Airpark Beteiligungsgesellschaft mbH wegen voraussichtlich dauerhaft eingetretener Wertminderung	30.000	30.000	30.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5480
Sonstiger Personen- und Güterverkehr

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	284	400	**400**	0	400	400	400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-284	-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	**-284**	**-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
2026	3,73 Ak	99 m²	19.362.554 €	20 h
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

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		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	9.515	20.000	**5.000**	5.000	5.000	5.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	9.816	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	495.012	472.200	**480.900**	491.900	503.900	514.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.463	147.500	**145.600**	147.300	147.800	149.300
8	Zinsen und ähnliche Erträge	152.156	125.000	**127.100**	132.100	135.500	137.600
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	746.961	774.500	**768.400**	786.100	802.000	815.700
12	Personalaufwendungen	254.963	297.900	**283.600**	290.700	297.900	305.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.316	191.800	**187.900**	190.800	193.600	196.500
15	Abschreibungen	10.014	10.000	**10.000**	13.000	13.000	13.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.665	31.500	**30.800**	31.100	31.600	31.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	460.958	531.200	**512.300**	525.600	536.100	546.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**286.003**	**243.300**	**256.100**	**260.500**	**265.900**	**269.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	93.900	93.400	**91.000**	95.800	95.300	99.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*19.300*	*18.800*	***19.200***	*20.200*	*20.400*	*21.200*
	48110020 Serviceleistungen	*68.900*	*68.600*	***66.700***	*69.500*	*69.200*	*71.400*
	48110030 Gebäudemanagement	*3.000*	*3.700*	***3.300***	*4.300*	*3.900*	*4.700*
	48110040 Bauhofleistungen	*2.700*	*2.300*	***1.800***	*1.800*	*1.800*	*1.900*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-93.900	-93.400	**-91.000**	-95.800	-95.300	-99.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**192.103**	**149.900**	**165.100**	**164.700**	**170.600**	**169.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31410000	Förderung für Kulturen (Förderprogramm des Landes Baden-Württemberg)	5.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34110000	Jagdpacht aus 1.302 ha verpachteter Eigenjagdbezirksfläche im Wald	11.900
34210000	Erträge aus der geplanten Veräußerung von 7.430 fm Stammholz, Industrieholz, Brennschichtholz und Derbholz	469.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34810000	Finanzieller Ausgleich für den forstlichen Revierdienst	31.200
34850000	Erstattung von Kosten für Ökokonto-Maßnahmen vom Eigenbetrieb Bauland Rheinau	65.000
34880000	Ersatz Wildschadensverhütungsmaßnahmen	1.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Unternehmereinsatz Holzernte und Pflege	140.000
	Unternehmereinsatz Verkehrssicherung	14.000
	Sachmittel Kulturen und Pflanzschule	8.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	200.567	171.400	174.600	181.300	185.200	188.800
Ordentliche Erträge	200.567	171.400	174.600	181.300	185.200	188.800
Personalaufwendungen	15.675	16.200	17.500	17.900	18.300	18.800
Sachaufwendungen	651	700	700	700	700	700
Interne Leistungen	29.500	29.500	29.300	30.600	30.700	31.700
Ordentliche Aufwendungen	45.825	46.400	47.500	49.200	49.700	51.200
Ordentliches Ergebnis	154.741	125.000	127.100	132.100	135.500	137.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	47.500
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	127.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	FriedWald Rheinau	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
34850000	Kostenersatz des Eigenbetriebs FriedWald Stadt Rheinau	49.200	49.700	51.200
36510000	Überschuss aus dem Eigenbetrieb FriedWald	132.100	135.500	137.600

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5550
Forstwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	676.052	764.700	**758.600**	0	776.300	792.200	805.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.298	521.200	**502.300**	0	512.600	523.100	533.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.754	243.500	**256.300**	0	263.700	269.100	272.200
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
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	**30.000**	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	0	0	**30.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**217.754**	**243.500**	**226.300**	**0**	**263.700**	**269.100**	**272.200**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Fahrzeuge

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**30.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**30.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-30.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	30.000	Bisher finanziert (Saldo)	30.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	3.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen:

Investition 0002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Betriebsfahrzeug (gebraucht)	30.000	0	0	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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	54.990	52.000	**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	54.990	52.000	**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	59.948	64.400	**62.400**	203.900	62.400	55.900
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	464	2.500	**2.500**	2.500	2.500	2.500
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	60.412	66.900	**64.900**	206.400	64.900	58.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-5.422**	**-14.900**	**-12.900**	**-154.400**	**-12.900**	**-6.400**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	10.300	11.000	**10.400**	11.700	11.900	12.300
	48110010 Steuerungsleistungen	*1.700*	*1.600*	***1.700***	*1.900*	*1.900*	*2.100*
	48110020 Serviceleistungen	*8.600*	*9.400*	***8.700***	*9.800*	*10.000*	*10.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-10.300	-11.000	**-10.400**	-11.700	-11.900	-12.300
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-15.722**	**-25.900**	**-23.300**	**-166.100**	**-24.800**	**-18.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Unternehmerforum (alle 2 Jahre)	8.500
	Werbemaßnahmen	3.000
	Ausbildungsmesse	500
	Ausbildungsmesse: Willkommenspaket	1.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	E	Leistungsschau 2027	150.000	0	0
		Unternehmerforum (alle 2 Jahre)	0	8.500	0
	E	Ausbildungsmesse: Erneuerung Flyer	0	0	2.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Rheinau-Gutschein

KST 5710000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	54.990	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Ordentliche Erträge	54.990	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
Sachaufwendungen	48.959	51.900	51.900	51.900	51.900	51.900
Interne Leistungen	9.400	10.100	9.500	10.600	10.800	11.200
Ordentliche Aufwendungen	58.359	62.000	61.400	62.500	62.700	63.100
Ordentliches Ergebnis	-3.369	-10.000	-9.400	-10.500	-10.700	-11.100

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5710
Wirtschaftsförderung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.150	52.000	**52.000**	0	52.000	52.000	52.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.584	66.900	**64.900**	0	206.400	64.900	58.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.434	-14.900	**-12.900**	0	-154.400	-12.900	-6.400
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	**-7.434**	**-14.900**	**-12.900**	**0**	**-154.400**	**-12.900**	**-6.400**

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
2026	0,10 Ak	6.798 m²	87.225 €	634 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	27.811	24.300	**26.000**	49.500	41.000	41.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.747.446	1.702.500	**1.643.600**	1.743.600	1.843.600	1.893.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	300	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	1.775.257	1.727.100	**1.669.600**	1.793.100	1.884.600	1.934.600
12	Personalaufwendungen	6.481	6.400	**6.800**	7.000	7.200	7.400
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.762	30.500	**30.700**	31.100	31.200	31.700
15	Abschreibungen	6.838	6.900	**7.100**	5.700	3.900	2.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.110	1.600	**2.000**	2.000	2.000	2.100
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	120.192	45.400	**46.600**	45.800	44.300	44.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.655.065**	**1.681.700**	**1.623.000**	**1.747.300**	**1.840.300**	**1.890.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.221.300	1.075.700	**1.001.200**	1.015.100	1.023.200	1.087.100
	48110010 Steuerungsleistungen	*40.700*	*39.500*	***40.400***	*44.400*	*43.900*	*46.300*
	48110020 Serviceleistungen	*33.800*	*35.100*	***33.700***	*36.100*	*36.500*	*37.700*
	48110030 Gebäudemanagement	*1.115.700*	*971.300*	***870.800***	*878.300*	*885.800*	*944.600*
	48110040 Bauhofleistungen	*31.100*	*29.800*	***56.300***	*56.300*	*57.000*	*58.500*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-1.221.300	-1.075.700	**-1.001.200**	-1.015.100	-1.023.200	-1.087.100
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**433.765**	**606.000**	**621.800**	**732.200**	**817.100**	**803.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
33210010	N Haushaltskonsolidierung: Erhöhung der Benutzungsentgelte für die Fest- und Mehrzweckhallen zum 01.01.2027	7.500	15.000	15.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Jahrmärkte

KST 5730000002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	3.031	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Ordentliche Erträge	3.031	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
Sachaufwendungen	7.442	12.700	12.700	12.700	12.700	12.900
Interne Leistungen	29.400	24.500	23.500	24.000	24.100	24.900
Ordentliche Aufwendungen	36.842	37.200	36.200	36.700	36.800	37.800
Ordentliches Ergebnis	-33.811	-34.400	-33.400	-33.900	-34.000	-35.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Jahrmärkte		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Kosten für Werbung	2.500
	Sonstiger Aufwand (Reinigung)	900
	Herstellung der Stromversorgung	700
	Angebote zur Attraktivitätssteigerung	8.000

2 Wochenmarkt

KST 5730000003	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.124	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Ordentliche Erträge	4.124	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
Personalaufwendungen	3.240	3.200	3.400	3.500	3.600	3.700
Sachaufwendungen	3.991	1.100	1.100	1.100	1.100	1.200
Interne Leistungen	53.700	54.300	84.200	79.500	80.100	83.300
Ordentliche Aufwendungen	60.931	58.600	88.700	84.100	84.800	88.200
Ordentliches Ergebnis	-56.807	-54.800	-84.900	-80.300	-81.000	-84.400

3 Weihnachtsmarkt

KST 5730000004	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	243	200	200	200	200	200
Ordentliche Erträge	243	200	200	200	200	200
Personalaufwendungen	3.242	3.200	3.400	3.500	3.600	3.700
Sachaufwendungen	11.242	10.500	10.900	10.900	10.900	10.900
Interne Leistungen	1.000	1.100	1.000	1.100	1.100	1.200
Ordentliche Aufwendungen	15.484	14.800	15.300	15.500	15.600	15.800
Ordentliches Ergebnis	-15.241	-14.600	-15.100	-15.300	-15.400	-15.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

Weihnachtsmarkt		Ansatz 2026
Sachaufwendungen		
42710000	Stromkosten	800
	Infrastruktur Strom	7.000
	Veranstaltungsaufwand	3.100

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

4 Stadthalle Freistett

KST 5730000005	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	9.262	7.700	8.400	24.400	8.400	8.400
Ordentliche Erträge	9.262	7.700	8.400	24.400	8.400	8.400
Sachaufwendungen	1.193	2.200	1.900	1.900	1.900	2.000
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	1.286	1.300	1.500	1.500	700	400
Interne Leistungen	601.900	433.800	400.400	416.500	410.300	447.100
darunter: Gebäudemanagement	*598.800*	*430.500*	***397.300***	*413.100*	*406.800*	*443.500*
Ordentliche Aufwendungen	604.379	437.300	403.800	419.900	412.900	449.500
Ordentliches Ergebnis	-595.117	-429.600	-395.400	-395.500	-404.500	-441.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

Stadthalle Freistett		Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
33210010	E Standmieten Leistungsschau 2027	16.000	0	0

5 Graf-Reinhard-Halle

KST 5730000006	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	4.701	3.700	4.400	4.400	4.400	4.400
Ordentliche Erträge	4.701	3.700	4.400	4.400	4.400	4.400
Sachaufwendungen	715	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	2.612	2.600	2.600	1.200	200	0
Interne Leistungen	139.100	177.300	162.800	150.500	149.400	163.700
darunter: Gebäudemanagement	*136.600*	*174.500*	***160.200***	*147.700*	*146.500*	*160.800*
Ordentliche Aufwendungen	142.428	181.200	167.100	153.400	151.300	165.400
Ordentliches Ergebnis	-137.726	-177.500	-162.700	-149.000	-146.900	-161.000

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Produktgruppe 5730
Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.917.832	1.727.100	**1.669.600**	0	1.793.100	1.884.600	1.934.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.439	38.500	**39.500**	0	40.100	40.400	41.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.806.393	1.688.600	**1.630.100**	0	1.753.000	1.844.200	1.893.400
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	2.400	**0**	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	2.400	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-150**	**-2.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**1.806.243**	**1.686.200**	**1.630.100**	**0**	**1.753.000**	**1.844.200**	**1.893.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2.400	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.400	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-2.400	**0**	0	0	0	0

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

2 Beteiligung am BGV

Investition 0201		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
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:

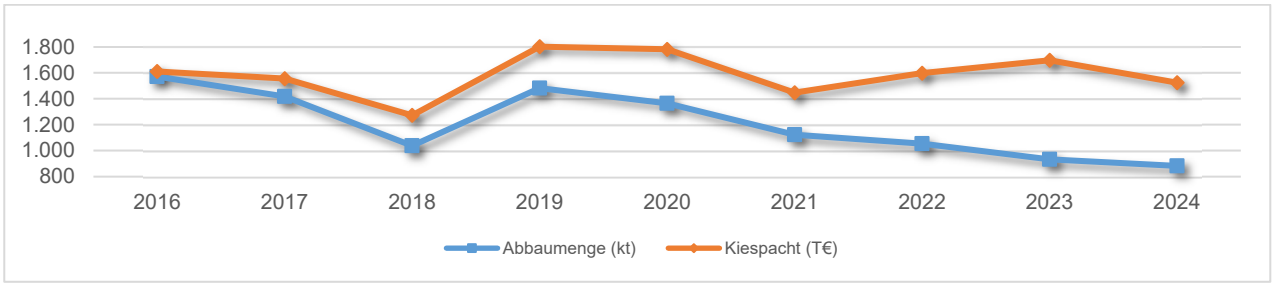
Stadtkämmerei

Informationen

Allgemeines:

Entwicklung der Kiespacht:

Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abbaumenge (kt)	1.571	1.418	1.038	1.482	1.365	1.123	1.054	933	883
Kiespacht (T€)	1.611	1.556	1.273	1.802	1.782	1.447	1.598	1.697	1.524



Wichtige Ressourcen im Einsatz:

Jahr	Personal Arbeitszeitanteile	Gebäudeflächen Nutz- und Funktionsfläche	Anlagevermögen AHK	Bauhofeinsatz Arbeitsstunden
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	0 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	1.742.427	1.700.000	**1.640.000**	1.740.000	1.840.000	1.890.000
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	1.742.427	1.700.000	**1.640.000**	1.740.000	1.840.000	1.890.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.342	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	78.035	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.377	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**1.663.049**	**1.700.000**	**1.640.000**	**1.740.000**	**1.840.000**	**1.890.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	39.000	38.000	**38.700**	42.700	42.200	44.400
	48110010 Steuerungsleistungen	*38.100*	*37.000*	***37.800***	*41.700*	*41.200*	*43.300*
	48110020 Serviceleistungen	*900*	*1.000*	***900***	*1.000*	*1.000*	*1.100*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-39.000	-38.000	**-38.700**	-42.700	-42.200	-44.400
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**1.624.049**	**1.662.000**	**1.601.300**	**1.697.300**	**1.797.800**	**1.845.600**

Teilhaushalt 7 Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus

Schlüsselposition 57301000
Kiespacht

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.886.364	1.700.000	**1.640.000**	0	1.740.000	1.840.000	1.890.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.925	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.807.439	1.700.000	**1.640.000**	0	1.740.000	1.840.000	1.890.000
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	**1.807.439**	**1.700.000**	**1.640.000**	**0**	**1.740.000**	**1.840.000**	**1.890.000**

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
2026	0,00 Ak	0 m²	0 €	100 h
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

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	600	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	19.367	3.600	**3.600**	3.600	3.600	3.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	79.966	63.600	**63.600**	63.600	63.600	63.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-79.966**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**	**-63.600**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	4.700	2.700	**9.800**	9.800	9.900	10.200
	48110010 Steuerungsleistungen	*100*	*100*	***100***	*100*	*100*	*100*
	48110020 Serviceleistungen	*800*	*800*	***800***	*800*	*800*	*900*
	48110040 Bauhofleistungen	*3.800*	*1.800*	***8.900***	*8.900*	*9.000*	*9.200*
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	-4.700	-2.700	**-9.800**	-9.800	-9.900	-10.200
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**-84.666**	**-66.300**	**-73.400**	**-73.400**	**-73.500**	**-73.800**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44290000	Mitgliedsbeitrag Pamina	600

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)

KST 5750000002		2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Sachaufwendungen	**78.817**	**63.000**	**63.000**	**63.000**	**63.000**	**63.000**
	Interne Leistungen	**4.400**	**2.400**	**9.500**	**9.500**	**9.600**	**9.900**
	Ordentliche Aufwendungen	**83.217**	**65.400**	**72.500**	**72.500**	**72.600**	**72.900**
	Ordentliches Ergebnis	**-83.217**	**-65.400**	**-72.500**	**-72.500**	**-72.600**	**-72.900**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Grenzüberschreitende Projekte (passage 309)	Ansatz 2026
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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	79.966	63.600	**63.600**	0	63.600	63.600	63.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-79.966	-63.600	**-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	**-79.966**	**-63.600**	**-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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.920.444	18.407.600	**21.043.300**	20.440.200	20.978.000	21.236.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.773.724	8.756.200	**7.441.100**	7.248.500	7.108.200	8.177.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	915.092	711.700	**738.300**	587.400	405.100	186.900
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	69.541	40.000	**40.000**	40.000	40.000	40.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	26.678.802	27.915.500	**29.262.700**	28.316.100	28.531.300	29.641.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	459.344	80.000	**80.000**	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.414	1.300	**900**	700	600	134.400
17	Transferaufwendungen	11.294.405	9.497.500	**12.042.500**	13.104.800	13.016.600	12.734.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.175	220.000	**10.000**	-407.400	-409.700	-421.200
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.790.338	9.798.800	**12.133.400**	12.778.100	12.687.500	12.527.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**14.888.464**	**18.116.700**	**17.129.300**	**15.538.000**	**15.843.800**	**17.114.100**
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	**14.888.464**	**18.116.700**	**17.129.300**	**15.538.000**	**15.843.800**	**17.114.100**

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.775.647	27.905.500	**29.252.700**	0	28.306.100	28.521.300	29.631.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.418.053	9.718.800	**12.053.400**	0	12.698.100	12.607.500	12.447.400
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.357.594	18.186.700	**17.199.300**	0	15.608.000	15.913.800	17.184.100
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	**15.357.594**	**18.186.700**	**17.199.300**	**0**	**15.608.000**	**15.913.800**	**17.184.100**

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:

	2026	2027	2028	2029
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	15.889.114	16.353.086	17.324.538	16.923.809
Steuerkraftsumme	20.339.921	22.986.812	22.780.724	22.043.284
Bedarfsmesszahl	23.683.666	23.666.622	24.427.832	25.303.967
Schlüsselzahl	7.794.552	7.313.536	7.103.294	8.380.158
Gewerbesteuerumlagesatz	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.	35 v.H.
FAG-Umlagesatz	22,52 v.H.	22,64 v.H.	22,7 v.H.	22,46 v.H.
Kreisumlagesatz	32,5 v.H.	32,5 v.H.	32,5 v.H.	32,5 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		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben		19.920.444	18.407.600	**21.043.300**	20.440.200	20.978.000	21.236.800
	30110000	*Grundsteuer A*	*75.290*	*60.300*	***55.000***	*55.000*	*55.000*	*55.000*
	30120000	*Grundsteuer B*	*1.394.603*	*1.424.100*	***1.425.000***	*1.425.000*	*1.425.000*	*1.425.000*
	30130000	*Gewerbesteuer*	*8.912.173*	*7.000.000*	***9.000.000***	*7.500.000*	*7.500.000*	*7.500.000*
	30210000	*Gemeindeanteil an der Einkommensteuer*	*7.460.052*	*7.791.900*	***8.173.800***	*8.540.400*	*8.888.700*	*9.358.900*
	30220000	*Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*	*1.061.647*	*1.088.000*	***1.323.900***	*1.630.200*	*1.799.500*	*1.570.900*
	30310000	*Vergnügungssteuer*	*292.709*	*300.000*	***300.000***	*470.000*	*470.000*	*470.000*
	30320000	*Hundesteuer*	*70.360*	*70.400*	***65.000***	*97.500*	*97.500*	*97.500*
	30490000	*Sonstige Steuerähnliche Erträge*	*60.890*	*60.900*	***61.000***	*61.000*	*61.000*	*61.000*
	30510000	*Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich*	*592.721*	*612.000*	***639.600***	*661.100*	*681.300*	*698.500*
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		5.773.724	8.756.200	**7.441.100**	7.248.500	7.108.200	8.177.800
	31110000	*Schlüsselzuweisungen vom Land*	*5.692.513*	*8.756.200*	***7.419.400***	*7.226.800*	*7.086.500*	*8.156.100*
	31310000	*Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land*	*81.211*	*0*	***21.700***	*21.700*	*21.700*	*21.700*
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		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		25.694.169	27.163.800	**28.484.400**	27.688.700	28.086.200	29.414.600
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		11.294.405	9.497.500	**12.042.500**	13.104.800	13.016.600	12.734.200
	43410000	*Gewerbesteuerumlage*	*849.170*	*662.200*	***851.400***	*709.500*	*709.500*	*709.500*
	43710000	*Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)*	*4.644.450*	*3.576.200*	***4.580.600***	*5.073.500*	*5.053.200*	*4.906.300*
	43720000	*Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)*	*5.800.785*	*5.259.100*	***6.610.500***	*7.321.800*	*7.253.900*	*7.118.400*
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen		11.294.405	9.497.500	**12.042.500**	13.104.800	13.016.600	12.734.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis		**14.399.764**	**17.666.300**	**16.441.900**	**14.583.900**	**15.069.600**	**16.680.400**
21	Erträge aus internen Leistungen		0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen		0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten		0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis		0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss		**14.399.764**	**17.666.300**	**16.441.900**	**14.583.900**	**15.069.600**	**16.680.400**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2026
30310000	Vergnügungssteuer	300.000
30320000	Hundesteuer	65.000
30490000	Jagdpacht auf gemeinschaftlicher Jagdfläche	35.500
	Fischereipacht	24.600
	Schafweidepacht	900

2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31110000	Schlüsselzuweisung nach mangelnder Steuerkraft	5.456.100
	Kommunale Investitionspauschale	1.963.300

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2026
31310000	N	Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration (Zuweisung nach § 29f FAG)	21.700

17		Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43410000		Gewerbesteuerumlagesatz: 35,0 v.H. Hebesatz der Stadt Rheinau: 370 v.H. 9.000.000 € x 35,0 v.H. / 370 v.H.	851.400
43710000		Steuerkraftsumme der Stadt Rheinau: 20.339.921 € Finanzausgleichsumlagesatz: 22,520 % 20.339.921 € x 22,520 %	4.580.600
43720000		Kreisumlage mit einem Hebesatz von 32,50 %	6.610.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
1		Steuern und ähnliche Abgaben	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
30310000		Vergnügungssteuer	300.000	300.000	300.000
	N	Vergnügungssteuer: Betrieb einer Spielhalle im Gewerbegebiet Groß Bahnwörtel	170.000	170.000	170.000
30320000	N	Haushaltskonsolidierung: Erhöhung der Hundesteuer zum 01.01.2027	32.500	32.500	32.500
2		Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
31310000	N	Förderung der Aufgabenerfüllung im Bereich Flucht und Migration (Zuweisung nach § 29f FAG)	21.700	21.700	21.700

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6110
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.662.274	27.163.800	**28.484.400**	0	27.688.700	28.086.200	29.414.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.389.886	9.497.500	**12.042.500**	0	13.104.800	13.016.600	12.734.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.272.388	17.666.300	**16.441.900**	0	14.583.900	15.069.600	16.680.400
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	**14.272.388**	**17.666.300**	**16.441.900**	**0**	**14.583.900**	**15.069.600**	**16.680.400**

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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	915.092	711.700	**738.300**	587.400	405.100	186.900
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	69.541	40.000	**40.000**	40.000	40.000	40.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	984.634	751.700	**778.300**	627.400	445.100	226.900
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	459.344	80.000	**80.000**	80.000	80.000	80.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.414	1.300	**900**	700	600	134.400
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.175	220.000	**10.000**	-407.400	-409.700	-421.200
	44820000 Säumniszuschläge u.ä.	*17.175*	*10.000*	***10.000***	*10.000*	*10.000*	*10.000*
	44980000 Deckungsreserve	*0*	*210.000*	***0***	*0*	*0*	*0*
	44990000 Globaler Minderaufwand	*0*	*0*	***0***	*-417.400*	*-419.700*	*-431.200*
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	495.933	301.300	**90.900**	-326.700	-329.100	-206.800
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**488.700**	**450.400**	**687.400**	**954.100**	**774.200**	**433.700**
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	**488.700**	**450.400**	**687.400**	**954.100**	**774.200**	**433.700**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2026
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	537.800

15	Abschreibungen	Ansatz 2026
47220000	Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	80.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
36150000	Verzinsung des Trägerdarlehens für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau	536.900	404.600	186.400
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
45170000	N Zinsaufwendungen aus Kreditaufnahmen in Höhe von 4.500.000 €	0	0	133.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44990000	Globaler Minderaufwand (1 % der ordentlichen Aufwendungen der Jahre 2027 bis 2029): Im Laufe des Jahres 2026 sollen in allen Teilhaushalten Sparmöglichkeiten geprüft und realisiert werden, so dass die durch den globalen Minderaufwand	-417.400	-419.700	-431.200

Teilhaushalt 8 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.113.373	741.700	**768.300**	0	617.400	435.100	216.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.167	221.300	**10.900**	0	-406.700	-409.100	-286.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.085.206	520.400	**757.400**	0	1.024.100	844.200	503.700
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	**1.085.206**	**520.400**	**757.400**	**0**	**1.024.100**	**844.200**	**503.700**

STELLENPLAN

BEAMTE UND BESCHÄFTIGTE

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2026

Teil A
Beamte

Laufbahngruppen Amtsbezeichnungen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen insge-samt 2026	darunter mit Zulage	darunter Sonder-schlüssel	darunter Leer-stellen	nachrichtlich Zahl der Stellen 2025	nachrichtlich Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	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				4	1	
	A 11	3				3	4,78	1,0 AK künftig wegfallend
	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**	**9,78**	

Teil B
Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	**insgesamt 2026**	**Zahl der Stellen 2025**	**Zahl der tatsächlichen besetzen Stellen am 30.06.2025**	**Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands-entschädigung)**
1	2	3	4	5
11	**3,00**	**4,00**	**3,00**	
10	**7,50**	**7,50**	**7,50**	1,0 Stellen künftig wegfallend
9 c	**1,77**	**1,77**	**1,77**	
9 b	**7,15**	**5,00**	**5,00**	
9 a	**4,31**	**5,46**	**5,46**	
8	**11,99**	**11,25**	**10,75**	
7	**11,50**	**13,10**	**13,10**	
6	**17,91**	**18,01**	**15,79**	1,53 Stellen künftig wegfallend
5	**11,54**	**12,29**	**11,13**	
4	**8,66**	**8,70**	**7,96**	
3	**2,55**	**3,22**	**2,56**	
2 Ü	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2	**20,63**	**22,78**	**18,88**	
1	**0,59**	**0,81**	**2,69**	
S 16	**0,80**	**0,80**	**0,80**	
S 15	**1,60**	**1,60**	**1,60**	
S 13	**2,51**	**2,32**	**2,51**	
S 12	**4,65**	**5,65**	**2,75**	
S 11 b	**1,00**	**0,00**	**1,90**	
S 9	**2,00**	**1,87**	**2,00**	
S 8 b	**0,80**	**0,00**	**0,50**	
S 8 a	**48,36**	**48,81**	**47,66**	
S 4	**2,56**	**3,29**	**1,75**	
insgesamt	**173,38**	**178,23**	**167,06**	

Beschäftigte insgesamt: **(incl. Beamte)**	**184,38**	**189,23**	**176,84**

* alle Zahlen jeweils incl. geringfügig Beschäftigte

Teil C
nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

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	S11b	S9	S8b	S8a	S4	-
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	**4,05**			0,20	1,40							0,28	0,74	0,44	0,55	0,13														0,31			
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	**8,65**		0,60		1,70				0,30			1,60		3,85	0,60																			
11250000	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	**20,87**			0,05				1,00				0,90		4,69	7,90	4,00	1,00	0,17		1,16														1,00
11260000	Zentrale Dienstleistungen	**3,47**										0,40	0,10	0,56		0,79	0,58	0,05	0,82			0,17													3,00
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	**0,51**			0,05								0,36	0,10																					
11320000	Abgabewesen	**1,35**		0,05		0,30								1,00																					
11330000	Grundstücksmanagement	**2,15**		0,10						1,25						0,80																			
Summe Teilhaushalt 1		**51,12**	**1,00**	**1,00**	**1,05**	**3,90**	**2,00**	**0,00**	**2,00**	**1,55**	**0,00**	**2,40**	**3,31**	**4,50**	**9,28**	**10,74**	**4,71**	**1,05**	**0,99**	**0,00**	**1,16**	**0,17**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,31**	**0,00**	**4,00**
Teilhaushalt 2: Gebäudemanagement																																			
11240000	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	**28,26**			0,10					2,45			0,68	1,24		2,23	4,40	0,63	0,10		16,43														19,00
Summe Teilhaushalt 2		**28,26**	**0,00**	**0,00**	**0,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,45**	**0,00**	**0,00**	**0,68**	**1,24**	**0,00**	**2,23**	**4,40**	**0,63**	**0,10**	**0,00**	**16,43**	**0,00**	**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	**2,51**			0,02						0,10			0,12		0,51		1,76																	7,00
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	**2,62**			0,02						0,09			0,06		0,76		1,54								0,15								10,00
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	**1,61**			0,03						0,10			0,06		0,71		0,71																	5,00
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	**2,32**			0,03						0,09			0,06		0,65		1,49																	
36200100	Kinder- und Jugendarbeit	**1,50**																								1,00	0,50								
36200200	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	**4,00**																								3,50	0,50								
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)	**61,01**			0,10						0,39										2,20		0,80	1,60	2,51			2,00	0,80	48,05	2,56		
Summe Teilhaushalt 3		**75,67**	**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**	**5,50**	**0,00**	**0,00**	**2,20**	**0,00**	**0,80**	**1,60**	**2,51**	**4,65**	**1,00**	**2,00**	**0,80**	**48,05**	**2,56**	**22,00**
Teilhaushalt 4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit																																			
12200000	Ordnungswesen	**4,25**								1,62		1,00		1,55					0,08																1,00
12220000	Einwohnerwesen	**3,37**												1,65	0,40	1,24	0,08																	
12230000	Personenstandswesen	**1,15**										1,15																							
12250000	Sozialversicherung	**1,28**								0,38						0,64	0,26																		
12600000	Brandschutz	**1,50**												1,50																					
31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	**0,80**												0,35				0,45																	3,00
Summe Teilhaushalt 4		**12,35**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**0,00**	**2,15**	**0,00**	**5,05**	**0,40**	**1,88**	**0,34**	**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					1,62		0,31																
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**	**1,62**	**0,00**	**0,31**	**0,00**	**0,21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teil C
nachrichtlich - Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte

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	S11b	S9	S8b	S8a	S4	-
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					0,20		0,25	0,34	0,02																				
52100000	Bauordnung	**1,51**			0,30							0,33		0,15	0,38		0,35																		
52200000	Wohnbauförderung, Wohnungsversorgung	**0,03**											0,03																						
53700000	Abfallwirtschaft	**0,21**																	0,21																3,00
54100000	Gemeindestraßen	**1,82**			0,10					0,45	1,00	0,04					0,12		0,11																
54500000	Straßenreinigung und Winterdienst	**0,16**																	0,16																1,00
55100000	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	**0,60**																	0,36			0,24													3,00
55200000	Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	**0,01**																				0,01													1,00
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	**0,61**											0,06			0,09			0,23		0,06	0,17													4,00
55400000	Naturschutz und Landschaftspflege	**1,57**					0,54		1,00			0,03																							
56100000	Umweltschutzmaßnahmen	**0,00**																																	
Summe Teilhaushalt 6		**7,99**	**0,00**	**0,00**	**0,60**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**1,00**	**0,45**	**1,00**	**0,60**	**0,09**	**0,40**	**0,72**	**0,11**	**0,47**	**0,00**	**1,07**	**0,00**	**0,06**	**0,42**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12,00**
Teilhaushalt 7: Unternehmen, Wirtschaft und Tourismus																																			
53300000	Wasserversorgung	**0,09**																0,03			0,06														
53800000	Abwasserbeseitigung	**0,83**								0,55											0,28														
55500000	Forstwirtschaft	**3,73**								0,50		1,00			1,00			1,00			0,23														1,00
57300000	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	**0,10**													0,10																				
Summe Teilhaushalt 7		**4,75**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,05**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,10**	**0,00**	**0,00**	**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**	**0,00**	**1,00**
Gesamtsumme		**184,38**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**4,00**	**3,00**	**0,00**	**3,00**	**7,50**	**1,77**	**7,15**	**4,31**	**11,99**	**11,50**	**17,91**	**11,54**	**8,66**	**2,55**	**0,00**	**20,63**	**0,59**	**0,80**	**1,60**	**2,51**	**4,65**	**1,00**	**2,00**	**0,80**	**48,36**	**2,56**	**62,00**

*die Spalte "Geringfügig Beschäftigte" zeigt die Personenzahl an. Der Stellenanteil beträgt 8,02 AK und ist bei den jeweiligen Entgeltgruppen enthalten)

Teil C
nachrichtlich - Veränderungen innerhalb der Besoldungs- und Entgeltgruppen

Produkt	Bezeichnung		Beamte							Beschäftigte																												
		Summe	Bürger-meister	Höherer Dienst						Entgeltgruppe (TVöD)																												geringf. Beschäf-tigte*
			B 3	A 15	A 14	A 12	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	S11b	S9	S8b		S8a	S4		-
Teilhaushalt 1: Steuerung und Service																																					
11100000	Steuerung																																				
11110000	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung																																				
11140000	Zentrale Funktionen	-0,09															-0,10																0,01			
11200000	EDV																																				
11210000	Personalwesen																																				
11220000	Finanzverwaltung, Kasse	-0,05														-0,05																				
11250000	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	0,10															0,10				-0,16		0,16													-1,00
11260000	Zentrale Dienstleistungen	-0,35											0,40			-0,40					-0,17		-0,06	-0,12												-4,00
11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-0,80													0,10				-0,04		-0,14		-0,27	-0,45												-10,00
11320000	Abgabewesen																																				
11330000	Grundstücksmanagement																																				
Summe Teilhaushalt 1		-1,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,10	-0,45	0,00	0,00	-0,04	0,00	-0,47	0,00	-0,17	-0,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00		-15,00
Teilhaushalt 2: Gebäudemanagement																																					
11240000	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	-1,65													0,24	-0,24		-0,13	0,13		0,05		-1,70														
Summe Teilhaushalt 2		-1,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,24	-0,24	0,00	-0,13	0,13	0,00	0,05	0,00	-1,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Teilhaushalt 3: Bildung, Kinder, Jugend, Familien und Senioren																																					
21100100	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	-0,13																	-0,13																		
21100300	Bereitstellung und Betrieb von Grund-, Haupt- und Werkrealschulen (Schulverbund)	0,15																										0,15								3,00
21100400	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen																																				1,00
21100600	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien																																				
36200100	Kinder- und Jugendarbeit																											-0,50	0,50								
36200200	Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII	-0,15																										-0,65	0,50								
36200300	Beteiligungen und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen																																				
36500101	Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung von Kindern in Gruppen für 0 bis 6-Jährige)	-0,07																									0,19			0,13	0,80		-0,46	-0,73		
Summe Teilhaushalt 3		-0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	-1,00	1,00	0,13	0,80	0,00	-0,46	-0,73		4,00
Teilhaushalt 4: Bürgerservice, Ordnung, Soziales und Gesundheit																																					
12200000	Ordnungswesen	-0,15																	-0,15																		-1,00
12220000	Einwohnerwesen																																				
12230000	Personenstandswesen												1,15	-1,15																							
12250000	Sozialversicherung																-0,10	0,10																			
12600000	Brandschutz																																				
31400700	Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte	0,15																	0,15																		1,00
Summe Teilhaushalt 4		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,15	-1,15	0,00	0,00	-0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Teilhaushalt 5: Sport, Kultur und Wissenschaft																																					
25210000	Archiv																																				
27200000	Bibliotheken																	0,28					-0,28														
28100000	Sonstige Kulturpflege																																				
42400000	Bäder																																				
Summe Teilhaushalt 5		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Teil C
nachrichtlich - Veränderungen innerhalb der Besoldungs- und Entgeltgruppen

| Produkt | Bezeichnung | | Beamte | | | Beschäftigte | | |

Teil D

nachrichtlich:

Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwandsentschädigung (Einwohnergrößenklasse)	2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	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	2026	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	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	**2**	**3**	**1**	
PIA-Ausbildung	Ausbildungsvergütung	**6**	**5**	**3**	
Insgesamt		**15**	**15**	**7**	

ANLAGEN

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Haushaltsjahr 2027 EUR	Haushaltsjahr 2028 EUR	Haushaltsjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.439.300,00				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	11.110.000,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	3.344.900,00				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	37.600,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	4.449.500,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**12.482.300,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	7.367.300,00				
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	75.000,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	2.288.700,00	-2.298.800,00	641.300,00	521.600,00	-1.171.300,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**7.478.700,00**	**5.179.900,00**	**5.821.200,00**	**6.342.800,00**	**5.171.500,00**
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	9.500,00				
	-	c) Rückstellungen	-926.600,00				
12	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**3.216.700,00**	**917.900,00**	**1.559.200,00**	**2.080.800,00**	**909.500,00**
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität	**628.800,00**	**685.800,00**	**738.300,00**	**770.800,00**	**788.800,00**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan				voraussichlich fällige Auszahlungen			
				EUR			
Jahr	**Produkt-gruppe**	**Nr.**	**Maßnahme**	**Gesamt**	**2027**	**2028**	**2029**
2025			Verpflichtungsermächtigungen aus Vorjahren	aufgehoben bzw. nicht beansprucht			
2026	11240000	0108	Sporthalle Freistett: Sanierung	1.300.000	1.000.000	300.000	0
2026	11240000	2003	Sporthalle Rheinbischofsheim - Grundsanierung Duschen/Umkleiden/Lüftung	600.000	600.000	0	0
2026	11240201	0100	Grundschule Freistett: Erweiterung, Umbau, Sanierung des Bestandsgebäudes	6.793.900	2.780.600	4.013.300	0
2026	54100000	0103	Baugebiet Rheinau-Mitte: Erschließung	1.600.000	350.000	1.250.000	0
			Summe	**10.293.900**	**4.730.600**	**5.563.300**	**0**
			Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	**4.500.000**	**0**	**4.500.000**	**0**

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	**20.198**	**19.142**
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**0**	**0**
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**20.198**	**19.142**

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	927	927
…		
Rückstellungen gesamt	927	927

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**	**13**	**4**
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	*13*	*4*
1.3 **Kassenkredite**	**0**	**0**
1.4. **Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0**	**0**
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	**13**	**4**

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		
Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*2.617*	*2.712*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau	***2.617***	***2.712***
Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*21.867*	*26.863*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Rheinau	***21.867***	***26.863***
Eigenbetrieb Bauland Rheinau		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*8.931*	*7.931*
2.3 Kassenkredite	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Summe Eigenbetrieb Bauland Rheinau	***8.931***	***7.931***
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	***33.415***	***37.506***

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen	*0*	*0*
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*33.428*	*37.510*
3.3 Kassenkredite	*0*	*0*
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	***33.428***	***37.510***
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*26.442*	*26.340*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	***6.986***	***11.170***

	Kreditgeber	Darlehenskonto	Aufnahme-jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.25	Stand 01.01.26	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.26	
1.1	**Bund**											1.1
1.1.1							0	0	0	0	0	1.1.1
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.4	**Zweckverbände**											1.4
1.4.1				0	0,00%		0	0	0	0	0	1.4.1
	Summe			0	0,00%		0	0	0	0	0	
1.5	**Sonst. öffentlicher Bereich**											1.5
1.5.1	L-Bank Baden-Württemberg	557.700549.2	2007	171.250	3,40%	2027	22.420	13.400	228	9.020	4.380	1.5.1
	Summe			171.250	3,40%		22.420	13.400	228	9.020	4.380	
1.6	**Kreditmarkt**											1.6
1.6.1				0	0,00%		0	0	0	0	0	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%**		**22.420**	**13.400**	**228**	**9.020**	**4.380**	1
2.1	**Neuaufnahmen**											2.1
2.1.1							0	0	0	0	0	2.1.1
2	**Summe Neuaufnahmen**			0	0,000%		0	0	0	0	0	
3	**Gesamtsumme**			**171.250**	**3,400%**		**22.420**	**13.400**	**228**	**9.020**	**4.380**	
	€/Einwohner			**15**			**2**	**1**	**0**	**1**	**0**	

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	484.088	-46.800	-1.055.500	-1.815.500	-1.436.400	-1.109.500
Betrag je Einwohner	€/EW	43	-4	-93	-159	-126	-97
Aufwandsdeckungsgrad	%	101,31%	99,88%	97,44%	95,61%	96,54%	97,40%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	14.399.764	17.666.300	16.441.900	14.583.900	15.069.600	16.680.400
Betrag je Einwohner	€/EW	1.279	1.562	1.445	1.279	1.322	1.463
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	38,91%	45,56%	39,86%	35,30%	36,27%	39,07%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	13.915.676	17.713.100	17.497.400	16.399.400	16.506.000	17.789.900
Betrag je Einwohner	€/EW	1.236	1.567	1.537	1.439	1.448	1.561
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	37,60%	45,68%	42,41%	39,69%	39,73%	41,67%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	484.088	-46.800	-1.055.500	-1.815.500	-1.436.400	-1.109.500
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	2.521.958	1.333.400	349.400	-426.500	-41.000	585.700
Betrag je Einwohner	€/EW	224	118	31	-37	-4	51
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	9.020	9.100	9.100	4.400	0	113.800
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	2.512.938	1.324.300	340.300	-430.900	-41.000	471.900
Betrag je Einwohner	€/EW	223	117	30	-38	-4	41
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	398.787	628.782	685.814	738.326	770.893	788.871
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	12.482.300	7.478.700	5.179.900	5.821.200	6.342.800	5.171.500
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	€	13.400					
Betrag je Einwohner	€/EW	1					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-9.020	-9.100	-9.100	-4.400	4.500.000	-113.800

[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)
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 01.01.2026

	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 01.09.2025) monatlich: Regelangebot: 80,50 € Verlängerte Öffnungszeit (VÖ): 100,80 € Ganztags: 121,10 € Kleinkinder VÖ: 201,60 € Krippe VÖ: 267,50 €	09.04.2025
3.	Abwassergebühren	Schmutzwassergebühr: 4,30 €/m³ ab 01.01.2026 Niederschlagswassergebühr: 0,43 €/m² ab 01.01.2026	26.11.2025
4.	Wassergebühren	2,27 €/m³ ab 01.01.2026	26.11.2025

	Abgabe	Satz	Satzung vom
5.	Hallenbadgebühren (nur auszugsweise)	ab 01.01.2026 1½ Stundenkarte für Erwachsene ..... 5,00 € 1½ Stundenkarte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 2,50 € 12er-Karte für Erwachsene..... 50,00 € 12er-Karte für Kinder, Schüler Studenten, Behinderte und Soldaten..... 25,00 €	17.12.2025
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

2026

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 2024 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs Stadtwerke Rheinau
für das Wirtschaftsjahr
2026

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 28.01.2026 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	1.778.900 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.344.500 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**-565.600 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.713.400 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.074.600 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**-361.200 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	71.000 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	716.700 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-645.700 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-1.006.900 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.016.900 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	191.400 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**825.500 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**-181.400 €**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 286.300 €

§ 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 175.000 €

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.000.000 €

Rheinau, den 29.01.2026 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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 zeichnen das Hauptamt (Wohnmobilstellplatz) bzw. das Bauamt (Mobilitätsstationen) verantwortlich.

Das Stammkapital beträgt im Wirtschaftsjahr 2026 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.

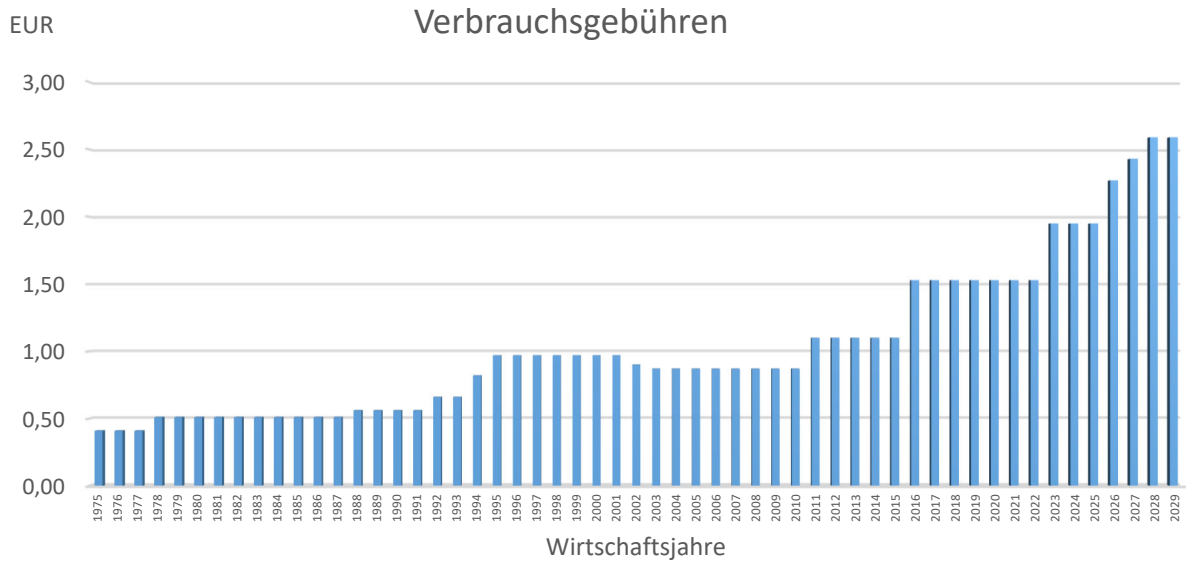
Die Hausanschlüsse werden insoweit hergestellt und unterhalten, als es sich um den Grundstücksanschluss handelt. Der im privaten Bereich verlaufende Teil des Hausanschlusses steht in der Herstellungs- und Unterhaltungspflicht des Anschlussnehmers, wobei der Eigenbetrieb in der Regel die Errichtung dieses 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 sowie im Wirtschafts- und Finanzplanungszeitraum wie folgt:



Die vorliegende Wirtschaftsplanung berücksichtigt, dass der Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.11.2025 eine Änderungssatzung zur Wasserversorgungssatzung beschlossen hat, mit welcher die Grund- und Verbrauchsgebühren an die Kostenentwicklung angepasst wurden. Demzufolge steigen die Grund- und Verbrauchsgebühren in den Jahren 2026 bis 2028 schrittweise an. Die Verbrauchsgebühr soll vom aktuellen Gebührensatz von 1,95 €/m³ bis zum Jahr 2028 auf 2,59 €/m³ ansteigen.

Mit der zum 01.01.2026 vorgesehenen Gebührenerhöhung ist auch eine entsprechende Erhöhung des Entgelts für die Wasserlieferungen vom Zweckverband GWV Korkerwald geplant. Das Lieferentgelt soll sich hiernach auf 1,49 €/m³ belaufen.

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 2026 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 waren Gegenstand früherer Wirtschaftsplanungen.

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 2026 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 2026

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2026 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 1.779 T€ sowie Aufwendungen in einem Umfang von 2.345 T€ aus. Im Saldo entsteht ein Verlust in Höhe von 566 T€. Dieser hat sich gegenüber dem Vorjahr um 95 T€ erhöht. Grund ist das Hallenbad Honau, welches im Jahr 2026 nach seiner Sanierung den Betrieb wieder aufnehmen wird.

Unter Berücksichtigung der geplanten Verlustausgleichszuweisungen für den Betrieb der Hallenbäder, der Wohnmobilstellplätze und des Mobilitätsnetzwerks (insgesamt 731 T€) ergibt sich ein Überschuss von 165 T€.

Im Einzelnen stellt sich die Entwicklung von Erträgen und Aufwendungen in den Betriebszweigen (Teilpläne) wie folgt dar:

A. Wasserversorgung (Teilplan 1)

Der Erfolgsplan 2026 weist im Teilplan 1 für den Betriebszweig Wasserversorgung Erträge in einer Gesamtsumme von 1.083 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 1.071 T€ belaufen. Im Ergebnis verbleibt ein Gewinn von 12 T€, welcher um 23 T€ niedriger ausfällt, als im Jahr 2025.

Die Verschlechterung des Ergebnisses um 23 T€ gliedert sich im Einzelnen wie folgt auf:

	2026	2025	+/-
Erträge	1.082.900 €	936.000 €	+146.900 €
Personalaufwendungen	0 €	0 €	0 €
Sach- und Dienstleistungen	292.200 €	203.000 €	+89.200 €
Abschreibungen	51.800 €	53.500 €	-1.700 €
Transferaufwendungen	442.700 €	376.200 €	+66.500 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.100 €	267.800 €	+16.300 €
Gesamt	**+12.100 €**	**+35.500 €**	**-23.400 €**

Bei den Erträgen wurde die Erhöhung der Grund- und Verbrauchsgebühren zum 01.01.2026 berücksichtigt (+107 T€). Außerdem ist davon auszugehen. dass der Kostenersatz für die Reparatur und Erneuerung der privaten Hausanschlüsse Mehrerträge in einem Umfang von 37 T€ erbringen werden. Im Vergleich zu 2025 steigen die Erträge deshalb in Summe um rd. 147 T€ sprunghaft an.

Ein Blick auf die Aufwandsseite macht deutlich, warum die Erhöhung der Gebühren erforderlich war. Dort steigen die Aufwendungen ebenso sprunghaft, nämlich um 170 T€.
Der größte Zuwachs ist mit 89 T€ bei der Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ zu verzeichnen. Hiervon entfällt der größte Teil auf den Sachaufwand für die Unterhaltung des Ortsnetzes, der Grundstücksanschlüsse und der

Hausanschlüsse. Die immer älter werdenden Netzanlagen verursachen hier einen voraussichtlich dauerhaften Mehrbedarf in einem Umfang von 76 T€.

Zum anderen steigen infolge der Erhöhung der Grund- und Verbrauchsgebühren im Zweckverband GWV Korkerwald auch die Aufwendungen für das von dort bezogene Wasser zur Versorgung der Stadtteile Rheinbischofsheim und Hausgereut. Hier ist mit einem Kostenanstieg von 22 T€ zu rechnen.

Die Abschreibungen werden im Wirtschaftsjahr 2026 infolge der Vollabschreibung verschiedener Vermögensgegenstände einmalig um rd. 2 T€ absinken. Die wieder zunehmende Investitionstätigkeit wird hier in den künftigen Jahren zu einem deutlichen Anstieg führen.

Bei den „Transferaufwendungen“ ist im Vergleich der Jahre 2025 und 2026 ein deutlicher Anstieg von 67 T€ einzuplanen, 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 2026 des Zweckverbands GWV Hanauerland ergibt sich eine Betriebskostenumlage in einem Umfang von rd. 443 T€, was im Vergleich mit der für 2025 geplanten Betriebskostenumlage (376 T€) den enormen Kostenanstieg gegenüber dem Vorjahr begründet.

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 2026 wird geschätzt, dass sich die Leistungen aus dem Personalverbund für den Eigenbetrieb in Anlehnung an die Entwicklung der Vorjahre auf rd. 91 T€ belaufen werden. Dies sind rd. 8 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 2026 rd. 96 T€ beträgt . Dies sind rd. 10 T€ mehr als im Vorjahr. Voraussetzung ist jedoch, dass der erforderliche handelsrechtliche Mindestgewinn über den steuerrechtlich anzusetzenden mittelfristigen Betrachtungszeitraum erzielt wird, was planerisch der Fall ist.

Die Verwaltungskostenbeiträge (Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau), als weitere große Position unter den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“, werden auf 84 T€ angesetzt. Dies sind rd. 3 T€ weniger als im Vorjahr.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilerfolgsplan 2) sind Erträge in Höhe von 556 T€ und Aufwendungen in Höhe von 403 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Gewinn von rd. 153 T€, was nahezu exakt dem Überschuss des Vorjahres entspricht. 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 139 T€ erwartet. Zusammen mit Kostenerstattungen von der Stadt (3 T€) sind im Teilerfolgsplan 2026 Erträge in Höhe von 142 T€ einkalkuliert.

Demgegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 111 T€, was rd. 10 T€ weniger ist, als im Jahr 2025 geplant.

Bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ konnte der Ansatz weitgehend unverändert belassen werden. Diese Position enthält Mittel für den Austausch von Wechselrichtern sowie die üblichen Aufwendungen für Wartung und Instandhaltung der Anlagen und das Nutzungsentgelt an die Stadt Rheinau für die Bereitstellung der städtischen Dächer.

Größte Aufwandsposition sind die Abschreibungen auf die Photovoltaikanlagen in Höhe von insgesamt rd. 73 T€. Diese nehmen um 3 T€ ab. In den Folgejahren werden die Abschreibungen gegen Null laufen, weil die meisten Anlagen nach dann 20 Jahren Nutzungsdauer vollabgeschrieben sein werden.

Zinsen für Fremdkredite sind noch mit rd. 2 T€ (-4 T€ gegenüber 2025) berücksichtigt. Auch hier werden nach abschließender Tilgung der Kredite in 2026/2027 künftig keine Zinsen mehr anfallen.

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 2025 nahezu unverändert auf rd. 14 T€.

Im Saldo ergibt sich ein Gewinn von rd. 32 T€, also rd. 2 T€ weniger als 2025.

Betriebssparte BHKW

Die Umsatzerlöse in der Betriebssparte BHKW liegen mit 281 T€ um rd. 46 T€ unter den Ansätzen des Jahres 2025. Der Rückgang beruht auf günstigeren Betriebskosten, welche an die städtischen Nutzer des BHKWs weitergereicht werden.

In den Erträgen enthalten sind die Erlöse aus dem Verkauf von Strom und Wärme aus dem Betrieb der Heizzentrale im Keller des Hallenbads Freistett (250 T€) sowie die Mieterträge aus verschiedenen Photovoltaikanlagen, die der Betriebszweig auf Dächern von Einrichtungen der Stadt Rheinau errichtet hat (derzeit 27 T€).

Die den Erträgen gegenüberstehenden Aufwendungen belaufen sich auf rd. 259 T€ (minus 34 T€ gegenüber 2025).

Hierunter findet sich als größter Kostenfaktor der Bezug von Strom und Gas mit rd. 190 T€, der die Position „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ dominiert und mit einem Unterschiedsbetrag von 2 T€ geringer als im Vorjahr ausfällt.

Für die Instandhaltung und Wartung des BHKW ist ein Betrag von 38 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 nur noch rd. 12 T€. Der Verwaltungskostenbeitrag in der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ wird auf 10 T€ geschätzt.

Für das Jahr 2026 wird ein Überschuss von rd. 23 T€ prognostiziert, welcher um rd. 13 T€ unter dem Vorjahreswert liegt.

Betriebssparte Beteiligungen

Die Betriebssparte Beteiligungen enthält im Jahr 2026 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 2026 Gewinnausschüttungen in einem Umfang von rd. 132 T€ zu veranschlagen. Diese verteilen sich auf die Beteiligungen wie folgt:

Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	118 T€
Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG	14 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€ höheren Gewinnausschüttung im Umfang von rd. 14 T€ gerechnet.

Für die Beteiligungsverwaltung werden wie im Vorjahr 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 noch 23 T€ zu veranschlagen.

Im Saldo der Erträge und Aufwendungen ergibt sich für 2026 ein Gewinn von rd. 99 T€ (rd. 15 T€ mehr als im Vorjahr).

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

In der Summe ergeben sich im Bäderbetrieb (Teilerfolgsplan 3) Erträge in Höhe von rd. 122 T€. Dies sind rd. 55 T€ mehr als 2025, wobei der Wirtschaftsplan hier einerseits die Erhöhung der Badegebühren zum 01.01.2026 aufgreift und für das Hallenbad Honau davon ausgeht, dass infolge der Wiedereröffnung nach Abschluss der Sanierungsmaßnahmen ab März 2026 wieder Erträge anfallen.

Dem gegenüber stehen Aufwendungen in Höhe von rd. 775 T€, darunter für

		Summe	**+/- VJ**
A.	Personalaufwendungen	164 T€	-4 T€
B.	Sach- und Dienstleistungen		
	a) Unterhaltung des Vermögens	96 T€	+39 T€
	b) Bewirtschaftungskosten	55 T€	-11 T€
	c) Energie- und Wasserbezug	184 T€	+5 T€
	d) Sonstige Betriebsaufwendungen	31 T€	+7 T€
C.	Abschreibungen	112 T€	+38 T€
D.	Zinsaufwendungen	50 T€	+50 T€
E.	Sonstige ordentliche Aufwendungen		
	a) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	80 T€	+3 T€
	b) Sonstiges	3 T€	+1 T€
Gesamt		**+775 T€**	**+128 T€**

Die Aufwendungen entfallen auf die beiden Hallenbäder wie folgt:

A.	Hallenbad Freistett	515 T€	-7 T€
B.	Hallenbad Honau	259 T€	+135 T€

Die Kostenveränderungen beim **Hallenbad Freistett** beruhen im Wesentlichen auf geringeren Energiebezugskosten (-10 T€), etwas niedrigeren Personalaufwendungen (-4 T€) und gesunkenen Reinigungskosten (-17 T€) . Demgegenüber waren die Kosten für die Unterhaltung von Gebäude und technischen Anlagen insgesamt deutlich um 23 T€ zu erhöhen. Hier schlägt insbesondere ein abgeschlossener Wartungsvertrag für die neue Chlordosieranlage zu Buche.

Der Verwaltungskostenbeitrag gegenüber der Stadt ist um rd. 3 T€ zu erhöhen. Die Abschreibungen bleiben gegenüber 2025 fast unverändert.

Beim **Hallenbad Honau** ist die Kostenveränderung vollständig durch die nach Durchführung der Sanierungsmaßnahme geplante Wiederaufnahme des Betriebs ab März 2026 verursacht. Wegen der angenommenen Eröffnung im Spätjahr 2025 wurden im Wirtschaftsjahr 2025 bereits etwas erhöhte Aufwendungen berücksichtigt. Für 2026 wurden die Kosten jetzt für einen Betrieb ab März 2026 geschätzt und veranschlagt, was den o.g. Unterschiedsbetrag zum Vorjahr ausmacht. Im Jahr 2027 wird es dann eine weitere kleinere Erhöhung für den ganzjährigen Betrieb geben.
Dabei ist darauf hinzuweisen, dass die Kostenentwicklung infolge der erneuerten Einrichtungen in vielen Bereichen nach wie vor nur grob abgeschätzt werden konnte. Im Einzelnen sind die angenommenen Veränderungen in den Erläuterungen zur Kostenstelle „Hallenbad Honau“ im Wirtschaftsplan dargestellt. Im Rahmen der Wirtschaftsplanung für 2027 werden dann verlässlichere Daten vorliegen.

Zu diesem Zeitpunkt wurden dann auch Erfahrungen im Volllastbetrieb der neuen Hackschnitzel-Heizungsanlage gewonnen. Hier ist geplant, diese Anlage mit sämtlichen Kosten in den Betriebszweig „BHKW“ des Betriebszweigs „Energie“ zu übernehmen, so dass ähnlich wie bei der Energieerzeugungsanlage im Schul- und Sportzentrum Freistett eine sinnvolle Kostenverteilung auf die verschiedenen Nutzer der Einrichtung, das Hallenbad, die Mehrzweckhalle und den Kindergarten erfolgen kann.

Im Saldo der Erträge und der Aufwendungen ergibt sich für den Bäderbetrieb insgesamt ein Jahresverlust von 653 T€. Dieser entfällt mit rd. 425 T€ auf das Hallenbad Freistett und mit rd. 228 T€ auf das Hallenbad Honau.

Details können im Erläuterungsbereich des Teilerfolgsplans 3 zu den dort dargestellten Kostenstellen entnommen werden, insbesondere auch die Kostenentwicklung beim Hallenbad 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 425 T€ und auf der Kostenstelle des Hallenbads Honau ein Aufwand von 228 T€ veranschlagt.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Für den Wohnmobilstellplatz Freistett konnte das Ergebnis infolge um rd. 6 T€ höher veranschlagter Erlöse etwas günstiger ausgewiesen werden. Nach einem geplanten Verlust in 2025 von 44 T€ ergibt sich jetzt ein Verlust von 40 T€.

Bei den Aufwendungen bedarf es wiederum eines höheren Ansatzes für die Abfallbeseitigung (+2 T€). Im Übrigen ist derzeit nicht zu erwarten, dass es an anderer Stelle Aufwandsminderungen gibt.

Insbesondere bestätigt auch das Jahr 2025 weiterhin, dass der Betrieb des Wohnmobilstellplatzes enorm hohe städtische Bauhofleistungen in Anspruch nimmt. Die Leistungen mussten daher unverändert mit einem Betrag von rd. 37 T€ angesetzt werden. Der Aufwand für Steuerungs- und Serviceleistungen aus anderen Bereichen der Stadtverwaltung ist hierbei noch nicht einkalkuliert, würde jedoch den Verlustausgleich weiter ansteigen lassen.

Das ab dem Wirtschaftsjahr 2022 dem Betriebszweig Verkehr übertragene städtische Engagement im Bereich der Umsetzung des Rheinauer Mobilitätskonzepts verbleibt ebenfalls weiterhin defizitär, mit leicht steigender Tendenz.

Nachdem im Jahr 2025 die dritte und vorerst letzte Mobilitätsstation errichtet wurde, steht künftig der Betrieb dieser Mobilitätsstationen im Mittelpunkt.
Die Unterhaltung, der Betrieb und die Abschreibung der 3 Stationen erfordern Aufwendungen in einem Umfang von 32 T€. Für die Grundfinanzierung des Netzwerks berücksichtigt der Wirtschaftsplan einen Betrag von 6 T€.

In Summe ist im Jahr 2026 für die Umsetzung des Mobilitätskonzepts ein Verlust von 38 T€ (+2 T€ gegenüber 2025) auszuweisen.

Zusammen mit dem Wohnmobilstellplatz Freistett ergeben sich damit im Betriebszweig „Verkehr“ nicht gedeckte Aufwendungen in einem Umfang von 78 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 -361.200 €.

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 369.400 €.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans plant der Eigenbetrieb mit Investitionsauszahlungen von 717 T€. Dies ist deutlich mehr als 2025 und beruht vor allem auf Investitionsmaßnahmen im Betriebszweig Wasserversorgung. Bei der Sanierung des Hallenbads in Honau bedarf es einer weiteren Erhöhung der investiven Auszahlungen in Höhe von 272 T€. Zur teilweise Gegenfinanzierung werden hier bei den investiven Einzahlungen weitere Zuwendungen in einer Höhe von 70 T€ im Jahr 2026 erwartet.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen des Wirtschaftsjahres 2026 ergibt sich so ein Liquiditätsbedarf von 646 T€.

Für den Verlustausgleich, den der Stadthaushalt gegenüber dem Eigenbetrieb aus den bereits genannten Gründen zu leisten hat, sind ausweislich der Darstellungen in Zeilen 33a/34a des Liquiditätsplans insgesamt Einzahlungen in Höhe von 731 T€ ausgewiesen. Zuzüglich einer Kreditaufnahme von 286.300 €, die mit 200.000 € auf den Betriebszweig Wasserversorgung und mit 86.300 € auf den Betriebszweig Hallenbäder entfällt, und abzüglich der ordentlichen Tilgung für die vorhandenen Kredite (191 T€) beläuft sich der veranschlagte Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit im Wirtschaftsjahr 2026 auf +826 T€.

Als Gesamtsaldo aller Positionen ergibt sich ein planmäßiger Liquiditätsmittelbedarf von 181 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 19 T€ aus.

Im investiven Teil sind Investitionen in Höhe von 417 T€ geplant.

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 397 T€, welcher den Liquiditätsmittelbestand des Betriebszweigs entsprechend verringert. Dies erfordert eine Kreditaufnahme in einem Umfang von 200 T€.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie (Teilliquiditätsplan 2) ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem operativen Betrieb in Höhe von 237 T€ (rd. 19 T€ weniger als im Vorjahr).

Investive Auszahlungen sind nicht vorgesehen.

Da die gesamten Tilgungszahlungen aus der Verschuldung des Eigenbetriebs derzeit nur aus dem Betriebszweig Energie stammen, ist der Mittelüberschuss aus dem operativen Betrieb zunächst im Finanzierungsteil des Liquiditätsplans zur Finanzierung der Tilgungsauszahlungen zu verwenden. Diese belaufen sich auf 191 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 46 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	+104	+34	+99	**+237**
B.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	**0**
C.	Tilgungsauszahlungen des Liquiditätsplans (vgl. Schuldenübersicht)	-76	0	-115	**-191**
D.	Bereinigter Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+28	+34	-16	**+46**
E.	Ausschüttung an Stadthaushalt	0	0	0	**0**
F.	Liquiditätsmittelüberschuss/-bedarf	+28	+34	-16	**+46**

C. Bäderbetrieb (Teilplan 3)

Im Teilliquiditätsplan des Bäderbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 561 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (653 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen (abzüglich der Auflösung der Ertragszuschüsse) in einem Gesamtsaldo von 91 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 infolge einer Kostenerhöhung eine weitere Zahlungsrate von 272 T€ zu veranschlagen. Im Gegenzug erhöhen sich auch die Investitionszuweisungen um 70 T€ (insgesamt 865 T€), welche als investive Einzahlung berücksichtigt wurde.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 791 T€. Netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen) ergibt sich noch ein Finanzierungsmittelbedarf von 138 T€, was Auslöser einer weiteren Kreditermächtigung im Umfang von 86 T€ war.

D. Verkehr (Teilplan 4)

Im Teilliquiditätsplan des Verkehrsbetriebs entsteht ein operativer Zahlungsmittelbedarf in Höhe von 56 T€. Dieser wird über eine 100%ige Verlustausgleichszuwendung in Form einer Rücklagenzuführung aus dem Stadthaushalt (78 T€) gedeckt, so dass die Abschreibungen in einem Gesamtsaldo von 22 T€ als liquide Mittel im Betrieb verbleiben.

Investitionen sind nicht vorgesehen.

Im Gesamtsaldo des Teilliquiditätsplans ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 56 T€. Netto (d.h. nach Abzug der o.g. Verlustausgleichszuweisungen und Rücklagenzuführung) ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 22 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 weiter steigenden Aufwendungen zu rechnen. Aus diesem Grund hat der Gemeinderat in seiner Sitzung am 26.11.2025 weitere Gebührenerhöhungen für die Jahre 2027 und 2028 beschlossen. Diese sind erforderlich, um die Betriebskosten in vollem Umfang zu finanzieren und gleichzeitig die Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau in vollem Umfang abzuführen. Unter dem Strich ergibt sich hiernach ein jahresdurchschnittlicher Gewinn von rd. 66 T€.

Im Teilliquiditätsplan werden Liquiditätsmittelüberschüsse aus den Erfolgsplänen der Jahre 2027 bis 2029 von insgesamt 274 T€ erwartet. Für Investitionen sind Auszahlungen in einem Umfang von 995 T€ vorgesehen. Zusammen mit veranschlagten Wasserversorgungsbeiträgen ergibt sich letztlich ein Liquiditätsbedarf von 993 T€, der im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich in einem Umfang von 850 T€ über Kredite zu finanzieren sein wird.

B. Energie (Teilplan 2)

Im Betriebszweig Energie werden in allen Betriebssparten weiterhin Überschüsse unterstellt. Im letzten Finanzplanjahr 2029 wird die Betriebssparte „Photovoltaik“ nur noch geringfügige betriebliche Aktivitäten aufweisen, weswegen dort das Ergebnis ab diesem Zeitpunkt ausgeglichen dargestellt wird. Es ergeben sich Gewinne von jahresdurchschnittlich 144 T€ (rd. 29 T€ weniger als im letztjährigen Finanzplanungszeitraum). Hieraus entstehen Zahlungsmittelzuwächse aus dem operativen Betrieb in einem Umfang von insgesamt 565 T€. Hiernach ist davon auszugehen, dass der Betrieb im Finanzplanungszeitraum über auskömmliche Mittel verfügt, um seinen Finanzierungsverpflichtungen für die Tilgung der Kredite (388 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)

Der Betriebszweig enthält für den Bereich des **Hallenbads Freistett** eine Fortschreibung der zu erwartenden Erträge und Aufwendungen mit einem jahresdurchschnittlichen Defizit von 424 T€, welches jährlich vom städtischen Haushalt zu übernehmen ist. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums sind hierfür Mittel im städtischen Haushalt in einer Größenordnung von rd. 1.271 T€ zur Verfügung zu stellen.

Im Bereich des **Hallenbads Honau** sieht der Finanzplan im Jahr 2027 das erste volle Betriebsjahr nach erfolgter Sanierung vor. Aus diesem Grund wird es dort noch einmal zu einem Anstieg der Kosten kommen. Danach werden die Erträge und Aufwendungen auf dem angenommenen Niveau fortgeschrieben. Dabei ist noch einmal zu betonen, dass die Höhe der Erträge und Aufwendungen nur grob geschätzt werden konnten. Erst nach dem ersten Betriebsjahr wird man die Beträge genauer taxieren können.
Der städtische Zuschuss für das Jahr 2027 steigt demzufolge um rd. 1 9T€ auf 247 T€ an. Im Finanzplanungszeitraum sind für den Betrieb des Hallenbads Honau nach erfolgter Sanierung insgesamt 746 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: 318 T€), welche zur Finanzierung von Ersatzinvestitionen sowie zur Kredittilgung (156 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 2026 in die Finanzplanung fortgeschrieben. Es ergeben sich jahresdurchschnittlich Verluste von 80 T€, welche jeweils durch den Kernhaushalt der Stadt ersetzt werden. Innerhalb des Finanzplanungszeitraums sind hierfür Mittel im städtischen Haushalt in einer Größenordnung von rd. 239 T€ vorgesehen.

In der Liquiditätssicht der Teilpläne ergibt sich unter Berücksichtigung der aus dem Stadthalt zu leistenden Ausgleichsbeträge ein operativer Mittelzuwachs von rd. 65 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 469 T€. Der Liquiditätsmittelbestand steigt damit innerhalb des Finanzplanungszeitraums von 430.900 € (01.01.2027) auf 899.900 € (31.12.2029) an. Der Gesamtschuldenstand des Eigenbetriebs wird sich zum Ende des Finanzplanungszeitraums auf 2.953 T€ belaufen.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.800	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	46.786	44.000	**65.500**	72.400	72.400	72.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	944.395	952.700	**1.063.700**	1.130.100	1.203.800	1.246.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	463.309	500.100	**517.400**	453.400	433.200	445.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	**200**	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	132.190	121.000	**132.000**	132.700	133.500	134.200
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	59.981	100	**100**	100	100	100
11	Erträge	1.654.461	1.618.100	**1.778.900**	1.788.900	1.843.200	1.898.100
12	Personalaufwendungen	146.158	167.800	**164.100**	168.100	172.400	176.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	847.031	840.500	**951.900**	928.100	942.900	928.900
15	Abschreibungen	257.753	248.900	**269.900**	254.300	269.600	285.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	48.197	32.000	**74.500**	78.000	84.700	86.700
17	Transferaufwendungen	390.491	376.200	**442.700**	395.300	438.700	525.000
18	Sonstige Aufwendungen	379.397	423.200	**441.400**	461.000	475.600	486.200
19	Aufwendungen	2.069.027	2.088.600	**2.344.500**	2.284.800	2.383.900	2.489.400
20	Veranschlagtes Ergebnis	**-414.566**	**-470.500**	**-565.600**	**-495.900**	**-540.700**	**-591.300**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	7.800	0	**0**	0	0	0	0
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	944.912	952.700	**1.063.700**	0	1.130.100	1.203.800	1.246.600
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	480.951	500.100	**517.400**	0	453.400	433.200	445.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	**200**	0	200	200	200
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	143.049	121.000	**132.000**	0	132.700	133.500	134.200
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.400	100	**100**	0	100	100	100
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.603.113	1.574.100	**1.713.400**	0	1.716.500	1.770.800	1.826.100
10	Personalauszahlungen	127.960	167.800	**164.100**	0	168.100	172.400	176.800
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	855.806	840.500	**951.900**	0	928.100	942.900	928.900
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	48.195	32.000	**74.500**	0	78.000	84.700	86.700
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	354.545	376.200	**442.700**	0	395.300	438.700	525.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	359.236	423.200	**441.400**	0	461.000	475.600	486.200
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.745.742	1.839.700	**2.074.600**	0	2.030.500	2.114.300	2.203.600
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	-142.629	-265.600	**-361.200**	0	-314.000	-343.500	-377.500
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	364.814	238.700	**70.000**		0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	1.000	**1.000**		1.000	1.000	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	**0**		0	0	0
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	48.100	0	**0**		0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	412.914	239.700	**71.000**	0	1.000	1.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.244.246	67.000	**661.700**	175.000	495.000	300.000	200.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.489	28.000	**55.000**	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	1.298.735	95.000	**716.700**	175.000	495.000	300.000	200.000
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-885.821	144.700	**-645.700**	175.000	-494.000	-299.000	-200.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.028.450**	**-120.900**	**-1.006.900**	**175.000**	**-808.000**	**-642.500**	**-577.500**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	841.000	0	**286.300**		1.241.000	250.000	200.000
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	607.673	726.100	**730.600**		741.800	750.000	765.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	196.049	199.000	**191.400**	0	1.041.700	197.900	211.200
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.252.624	527.100	**825.500**	0	941.100	802.100	753.800
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**224.174**	**406.200**	**-181.400**	**175.000**	**133.100**	**159.600**	**176.300**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**612.300**		430.900	564.000	723.600
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
2026	0,00 Ak	0 m²	5.717.408 €	0 h
2025	0,00 Ak	0 m²	5.717.408 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	5.717.408 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	5.268.846 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	5.390.199 €	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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.800	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	43.653	43.500	**44.800**	44.900	44.900	44.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	878.107	892.000	**967.600**	1.030.900	1.103.800	1.146.600
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13	200	**70.200**	70.200	70.200	70.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	200	**200**	200	200	200
8	Zinsen und ähnliche Erträge	3.933	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	32.279	100	**100**	100	100	100
11	Anteilige ordentliche Erträge	965.785	936.000	**1.082.900**	1.146.300	1.219.200	1.261.600
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.497	203.000	**292.200**	306.400	304.500	275.400
15	Abschreibungen	47.849	53.500	**51.800**	61.900	70.800	77.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	5.900	17.700	24.500
17	Transferaufwendungen	390.491	376.200	**442.700**	395.300	438.700	525.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	264.391	267.800	**284.100**	298.500	310.600	316.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	948.228	900.500	**1.070.800**	1.068.000	1.142.300	1.219.300
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**17.557**	**35.500**	**12.100**	**78.300**	**76.900**	**42.300**
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	**17.557**	**35.500**	**12.100**	**78.300**	**76.900**	**42.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33210000	Grundgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2026	177.900
	Verbrauchsgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2026 Geschätzter Verbrauch 2026: 346.200 cbm	785.900
	Erträge aus Bauwasser- und Standrohrwasserlieferungen	3.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34610000	Erträge aus der Installation von Hausanschlüssen	70.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	Unterhaltung Grundstücksanschlussleitungen	40.000
	Rufbereitschaft Tiefbauunternehmen	4.800
	Austausch Unterflurhydranten	12.500
	Austausch Überflurhydranten	12.500
	Unterhaltung Versorgungsleitungen	40.000
	Unterhaltung Hausanschlüsse	50.000
	Unterhaltung Meßeinrichtungen	2.000
42710000	Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald (einschließlich Versorgung im Notverbund)	117.800
	Kundenselbstablesung für Wasserzähler	5.500
	Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)	1.600
	Waterloo Control (Betriebskosten)	800
	Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung	1.800
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43130000	Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser	442.700

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.		Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44290000		Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau	96.400
44310050	E	Sanierungskonzept Rehabilitation Netz	3.500
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	83.900
44530000		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)	56.500
		Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)	34.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
33210000	Grundgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2026	223.000	237.200	237.200
	Verbrauchsgebühren gemäß Wasserversorgungssatzung vom 01.01.2026 Geschätzter Verbrauch 2026: 346.200 cbm	843.900	902.400	905.200
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	Fremdwasserbezug vom Zweckverband GWV Korkerwald (einschließlich Versorgung im Notverbund)	118.500	119.200	119.800
	Kundenselbstablesung für Wasserzähler	5.600	5.700	5.800
	Wasserzählerwechsel-App (Betriebskosten)	1.700	1.800	1.900
	Waterloo Control (Betriebskosten)	800	800	900
	Nutzung von WebGIS-Diensten aus dem Bereich der Wasserversorgung	1.800	1.900	1.900
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
43130000	Betriebskostenumlage an Zweckverband Gruppenwasserversorgung Hanauerland für die Versorgung der Stadtteile Freistett, Memprechtshofen und Helmlingen mit Trinkwasser	395.300	438.700	525.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44290000	Konzessionsabgabe an die Stadt Rheinau	106.700	114.000	114.200
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	90.400	92.100	94.700
44530000	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Hanauerland)	58.500	60.500	62.500
	Aufwand aus Leistungen im Personalverbund (Inanspruchnahme des Personals des Zweckverbands GWV Korkerwald)	35.000	36.000	37.000

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	919.805	892.500	**1.038.100**	0	1.101.400	1.174.300	1.217.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	844.955	847.000	**1.019.000**	0	1.006.100	1.071.500	1.141.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.850	45.500	**19.100**	0	95.300	102.800	75.600
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	**0**	0	0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	1.000	**1.000**		1.000	1.000	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	1.000	**1.000**	0	1.000	1.000	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	192.955	0	**390.000**	175.000	495.000	300.000	200.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**27.000**	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	192.955	0	**417.000**	175.000	495.000	300.000	200.000
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-192.955**	**1.000**	**-416.000**	**175.000**	**-494.000**	**-299.000**	**-200.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-118.105**	**46.500**	**-396.900**	**175.000**	**-398.700**	**-196.200**	**-124.400**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0004	Wasserversorgungsbeiträge	**1.000**		**1.000**	**1.000**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	**27.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0006	Maßnahmen zur Netzrehabilitation	**0**	**0**	**0**	**200.000**	**200.000**
	2000	Rheinau-Mitte: Erschließung	**0**	**175.000**	**75.000**	**100.000**	**0**
	2002	Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	**390.000**	**0**	**420.000**	**0**	**0**

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**27.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**27.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-27.000**	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 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Seba Datenlogger stationär	27.000	0	0	0

2 Wasserversorgungsbeiträge

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	1.000	**1.000**		1.000	1.000	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	**1.000**		1.000	1.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	1.000	**1.000**		1.000	1.000	0

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

3 Grundstücksanschlüsse

Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.492	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.492	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.492	0	**0**	0	0	0	0

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

4 Maßnahmen zur Netzrehabilitation

Investition 0006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	200.000	200.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	200.000	200.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	-200.000	-200.000

Gesamtbedarf (Saldo)	10.000.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	400.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**223.000**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

5 Freistett: Im Kirchfeld (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.366	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.366	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-103.366	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	200.000	Bisher finanziert (Saldo)	200.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

6 Rheinau-Mitte: Erschließung

Investition 2000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	175.000	75.000	100.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	175.000	75.000	100.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	175.000	-75.000	-100.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	175.000	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	175.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	3.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 2000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2027: 75.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Erschließung des Baugebiets Rheinau-Mitte mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2028: 100.000 €	0	0	0	0

7 Rheinbischofsheim: Karlstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	85.075	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85.075	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-85.075	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	140.000	Bisher finanziert (Saldo)	140.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

8 Rheinbischofsheim: Forsthausstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)

Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**390.000**	0	420.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**390.000**	0	420.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-390.000**	0	-420.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	810.000	Bisher finanziert (Saldo)	390.000	Später zu finanzieren (Saldo)	420.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	18.000
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Wasserversorgung

Produktgruppe 5330
Wasserversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 2002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Forsthausstraße/Gymnasiumstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge GEP)	390.000	0	0	0
	Forsthausstraße/Schringelstraße (Erneuerung Wasserleitung im Zuge Netzrehabilitation)	0	420.000	0	0

9 Memprechtshofen: Hornisgrindestraße - Erneuerung der Wasserversorgungsleitung

Investition 8003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.021	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.021	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.021	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	185.500	Bisher finanziert (Saldo)	185.500	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
2026	0,00 Ak	0 m²	4.153.812 €	1 h
2025	0,00 Ak	0 m²	4.153.812 €	1 h
2024	0,00 Ak	0 m²	4.153.812 €	1 h
2023	0,00 Ak	0 m²	4.107.065 €	3 h
2022	0,00 Ak	0 m²	4.107.065 €	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	446.536	482.200	**423.600**	357.300	336.600	347.900
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	128.235	121.000	**132.000**	132.700	133.500	134.200
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	574.771	603.200	**555.600**	490.000	470.100	482.100
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	260.609	279.400	**259.100**	229.400	240.700	246.200
15	Abschreibungen	109.746	103.100	**84.300**	36.600	43.500	53.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	39.324	31.700	**24.700**	20.300	16.800	13.600
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.255	35.900	**34.600**	36.100	36.700	37.700
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	439.935	450.100	**402.700**	322.400	337.700	350.700
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**134.836**	**153.100**	**152.900**	**167.600**	**132.400**	**131.400**
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	**134.836**	**153.100**	**152.900**	**167.600**	**132.400**	**131.400**

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	603.402	603.200	**555.600**	0	490.000	470.100	482.100
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.688	347.000	**318.400**	0	285.800	294.200	297.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.714	256.200	**237.200**	0	204.200	175.900	184.600
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	48.100	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.100	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	2.435	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	2.435	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**45.665**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**322.379**	**256.200**	**237.200**	**0**	**204.200**	**175.900**	**184.600**

Teilplan 2 Energie

Produktgruppe 5310
Elektrizitätsversorgung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.435	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.435	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.435	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	958.900	Bisher finanziert (Saldo)	958.900	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

2 Beteiligungen

Investition 0200		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	48.100	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.100	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.100	0	**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 2026):	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
2026	0,00 Ak	0 m²	1.563.995 €	1 h
2025	0,00 Ak	0 m²	1.563.995 €	1 h
2024	0,00 Ak	0 m²	1.563.995 €	1 h
2023	0,00 Ak	0 m²	1.542.001 €	3 h
2022	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	128.158	154.500	**142.300**	62.100	18.000	1.400
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	1.262	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	129.420	154.500	**142.300**	62.100	18.000	1.400
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.073	22.700	**22.500**	11.100	8.100	300
15	Abschreibungen	78.211	78.300	**72.500**	9.500	3.900	1.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.002	5.800	**1.800**	400	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.578	14.200	**13.800**	2.000	2.000	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	114.863	121.000	**110.600**	23.000	14.000	1.400
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**14.557**	**33.500**	**31.700**	**39.100**	**4.000**	**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	**14.557**	**33.500**	**31.700**	**39.100**	**4.000**	**0**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34210000	Erlöse aus Stromerzeugung PV Anlagen	139.200
34610000	Kostenerstattung von Stadt für vorgezogene Dachsanierung	3.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
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	2.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	13.600

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34210000	Bis zum Jahr 2029 fallen bei 11 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.	60.000	18.000	1.400
34610000	Kostenerstattung von Stadt für vorgezogene Dachsanierung	2.100	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42120000	Instandhaltung und Wartung PV-Anlagen	3.400	300	100
	Austausch von Wechselrichtern	5.400	0	0
42310000	Miete Dachflächen der Stadt Rheinau	1.300	1.300	100
42410020	Versicherungen	600	600	100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	1.800	1.800	0

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100001
Photovoltaik

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.429	154.500	**142.300**	0	62.100	18.000	1.400
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.458	42.700	**38.100**	0	13.500	10.100	300
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.971	111.800	**104.200**	0	48.600	7.900	1.100
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	**98.971**	**111.800**	**104.200**	**0**	**48.600**	**7.900**	**1.100**

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegend als Schlüsselposition ausgewiesenen Betriebssparte „BHKW“ nimmt der Eigenbetrieb die satzungsmäßige Aufgabe wahr, eigenständig Energieerzeugungsanlagen zu bauen und zum Zwecke der Deckung des Bedarfs städtischer Einrichtungen sowie darüber hinaus zur Einspeisung in das Netz des Energieversorgers zu betreiben.

In diesem Zusammenhang hat der Eigenbetrieb Stadtwerke Rheinau den Betrieb eines Blockheizkraftwerks (BHKW) mit Brennwertkesselanlage im Keller des Hallenbads Freistett übernommen. Die früher von der badenova im Rahmen eines Contracting- und Betriebsführungsvertrags betriebene Heizungsanlage (BHKW mit Spitzenlastkessel) im Keller des Hallenbads Freistett wurde hierfür im Jahr 2012 durch eine komplett neue Heizzentrale (BHKW mit Brennwertkesselanlage) ersetzt. Der Eigenbetrieb übernimmt diese Anlage sowie alle vorhandenen Anlagen des internen Verteilnetzes bis zum definierten Übergabeort von Strom bzw. Wärme an die Abnehmer. Das BHKW bzw. die Heizzentrale versorgt hierbei verschiedene Schulen, den Kindergarten, die Bibliothek, die Sporthalle und (im überwiegendem Umfang) das Hallenbad Freistett mit Wärme und Strom (aus dem BHKW). Der Überschuss-Strom wird verkauft.

Im Jahr 2026 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 2026 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
2026	0,00 Ak	0 m²	507.517 €	0 h
2025	0,00 Ak	0 m²	507.517 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	507.517 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	412.670 €	0 h
2022	0,00 Ak	0 m²	434.664 €	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	318.378	327.700	**281.300**	295.200	318.600	346.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	3.918	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	322.296	327.700	**281.300**	295.200	318.600	346.500
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	245.378	256.500	**236.400**	218.100	232.400	245.700
15	Abschreibungen	31.536	24.800	**11.800**	27.100	39.600	52.100
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.535	10.900	**10.500**	23.400	23.800	26.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	286.448	292.200	**258.700**	268.600	295.800	324.200
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**35.847**	**35.500**	**22.600**	**26.600**	**22.800**	**22.300**
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	**35.847**	**35.500**	**22.600**	**26.600**	**22.800**	**22.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34110000	Miete für PV-Anlage im Klärwerk	4.400
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Rathauses Hausgereut	900
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Diersheim	1.000
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Holzhausen	1.100
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Linx	1.100
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Nebengebäudes des Rathauses Freistett	1.700
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Kindergarten Helmlingen	1.800
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Kindergarten Linx	3.600
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Kindergarten Bahnhofstraße	1.600
	Mieteinnahmen aus der Rücknahme von Bürgersolaranlagen	9.400
34210000	Erlöse Stromverkauf	85.900
	Erlöse Wärmelieferung	160.000
	Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	3.800
34610000	Erstattung Energiesteuer	5.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	Instandhaltung und Störungsbehebung BHKW	10.000
	Inspektionen (2026 i2 / 2027 i1 / 2029 i1)	18.000
	Wartung BHKW	7.400
	Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	3.000
42310000	Miete an Betriebszweig Bäderbetrieb für die Nutzung der Räume im Hallenbad Freistett	5.100
42710000	Strombezug	40.000
	Gasbezug	149.800

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34110000	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Rathauses Hausgereut	900	900	900
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Diersheim	1.000	1.000	1.000
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Holzhausen	1.100	1.100	1.100
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Feuerwehrgebäudes Linx	1.100	1.100	1.100
	Miete für PV-Anlage im Klärwerk	4.400	4.400	4.400
	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 Kindergarten Helmlingen	1.800	1.800	1.800
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Kindergarten Linx	3.600	3.600	3.600
	Miete für PV-Anlage auf dem Dach des Kindergarten Bahnhofstraße	1.600	1.600	1.600
	Miete für geplante weitere PV-Anlagen auf städtischen Dächern	23.400	23.400	35.100
	Mieteinnahmen aus der Rücknahme von Bürgersolaranlagen	9.400	9.400	9.400
	Mieteinnahmen aus übernommenen Volleinspeiseanlagen aus Betriebszweig 53100001 nach Umrüstung auf Überschusseinspeisung	17.400	34.700	34.700
34210000	Erlöse Stromverkauf	78.700	81.900	87.800
	Erlöse Wärmelieferung	140.700	143.500	153.600
	Erlöse aus Einspeisung und Eigenverbrauch	3.800	3.800	3.800
34610000	Erstattung Energiesteuer	4.600	4.700	4.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42120000	Instandhaltung und Störungsbehebung BHKW	11.000	11.200	11.600
E	VDE Sachverständigenprüfung für PV-Anlagen	0	5.500	0
N	Kosten für Reparatur einzelner Wechelrichter	3.000	5.400	5.400
	Inspektionen (2026 i2 / 2027 i1 / 2029 i1)	3.200	0	4.000
	Wartung BHKW	4.500	8.100	8.200
	Wartung Spitzenlastkessel und Steuerung	3.000	3.000	3.000
42710000	Strombezug	27.800	29.000	31.100
	Gasbezug	155.200	159.800	171.900
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	23.100	23.500	26.100

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100002
BHKW

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334.064	327.700	**281.300**	0	295.200	318.600	346.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	251.672	267.400	**246.900**	0	241.500	256.200	272.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.392	60.300	**34.400**	0	53.700	62.400	74.400
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	2.435	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	2.435	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.435**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**79.957**	**60.300**	**34.400**	**0**	**53.700**	**62.400**	**74.400**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Errichtung von PV-Anlagen auf Dächern der Stadt Rheinau

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.435	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.435	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.435	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
2026	0,00 Ak	0 m²	2.082.300 €	0 h
2025	0,00 Ak	0 m²	2.082.300 €	0 h
2024	0,00 Ak	0 m²	2.082.300 €	0 h
2023	0,00 Ak	0 m²	2.130.400 €	0 h
2022	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	123.055	121.000	**132.000**	132.700	133.500	134.200
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	123.055	121.000	**132.000**	132.700	133.500	134.200
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158	200	**200**	200	200	200
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	30.323	25.900	**22.900**	19.900	16.800	13.600
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.142	10.800	**10.300**	10.700	10.900	11.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	38.623	36.900	**33.400**	30.800	27.900	25.100
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**84.432**	**84.100**	**98.600**	**101.900**	**105.600**	**109.100**
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	**84.432**	**84.100**	**98.600**	**101.900**	**105.600**	**109.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2026
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	117.600
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG	14.400

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
8	Zinsen und ähnliche Erträge	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
36510000	Erträge aus der Beteiligung an der EWO Beteiligungsgesellschaft eGbR	118.300	119.000	119.700
	Erträge aus der Beteiligung an der badenova AG & Co. KG	14.400	14.500	14.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	10.600	10.800	11.200

Teilplan 2 Energie

Schlüsselposition 53100003
Beteiligungen

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.909	121.000	**132.000**	0	132.700	133.500	134.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.558	36.900	**33.400**	0	30.800	27.900	25.100
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.351	84.100	**98.600**	0	101.900	105.600	109.100
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	48.100	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.100	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	**48.100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**143.451**	**84.100**	**98.600**	**0**	**101.900**	**105.600**	**109.100**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Beteiligungen

Investition 0200		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	48.100	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.100	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	48.100	0	**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 2026):	**0**

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
2026	2,40 Ak	0 m²	5.052.544 €	77 h
2025	2,40 Ak	0 m²	5.052.544 €	77 h
2024	2,40 Ak	0 m²	5.052.544 €	77 h
2023	1,90 Ak	0 m²	3.759.573 €	21 h
2022	1,90 Ak	0 m²	3.759.573 €	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	3.133	500	**20.700**	27.500	27.500	27.500
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	66.288	60.700	**96.100**	99.200	100.000	100.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.070	5.700	**5.100**	6.900	6.900	6.900
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	27.199	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	101.690	66.900	**121.900**	133.600	134.400	134.400
12	Personalaufwendungen	146.158	167.800	**164.100**	168.100	172.400	176.800
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277.735	325.800	**366.400**	357.600	362.800	372.200
15	Abschreibungen	77.916	73.900	**112.000**	134.000	133.500	133.000
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.021	0	**49.500**	51.500	49.900	48.300
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.751	79.000	**82.500**	85.200	86.100	88.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	594.581	646.500	**774.500**	796.400	804.700	818.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-492.891**	**-579.600**	**-652.600**	**-662.800**	**-670.300**	**-684.500**
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	**-492.891**	**-579.600**	**-652.600**	**-662.800**	**-670.300**	**-684.500**

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

1 Hallenbad Freistett

KST 42400001	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	87.101	63.600	90.800	93.500	94.300	94.300
Ordentliche Erträge	87.101	63.600	90.800	93.500	94.300	94.300
Personalaufwendungen	126.702	151.000	147.700	151.300	155.200	159.100
Sachaufwendungen	328.145	325.900	323.500	313.600	316.600	325.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	64.542	44.800	44.100	44.400	43.900	43.400
Ordentliche Aufwendungen	519.388	521.700	515.300	509.300	515.700	528.400
Ordentliches Ergebnis	-432.287	-458.100	-424.500	-415.800	-421.400	-434.100

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
33210000	+ Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	82.200
	Nutzung durch die Rheinauer Schulen	3.100
34110000	Miete für die Aufstellung eines BHKWs in den Betriebsräumen des Hallenbads	5.000
Sachaufwendungen		
42110000	Sonstige Unterhaltung der technischen Anlagen	6.000
	Wartung Blitzschutz, Brandschutz/RWA, Fettabscheider, Heizung, Lüftung, Tankanlagen, ortsfeste elektrische Betriebsmittel, Aufzüge, Rolltore und Trennvorhänge	48.400
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	142.300
42410020	+ Maschinenversicherung (Erhöhung um 900 €)	3.200
	+ Gebäude- und Inhaltsversicherung (Erhöhung um 1.200 €)	8.800
42410030	Fremdreinigung (incl. Sonderreinigungen)	35.000
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000
42710000	Veranstaltungen	1.500
	Chemikalien zur Wasseraufbereitung / Wasseruntersuchungen	9.500
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand	1.000
44290000	Mitgliedsbeitrag Deutsche Gesellschaft für Bäderwesen	500
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	50.200

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Hallenbad Freistett	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
33210000	+ Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	82.200	82.200	82.200
	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	1.800	1.800	1.800
Aufwendungen				
42110000	E Umbau der Zähleranlage zur Integration der vorhandenen PV-Anlage nach Ende der EEG-Förderung	6.000	0	0
	Sonstige Unterhaltung der technischen Anlagen	6.200	6.300	6.500
	Wartung Blitzschutz, Brandschutz/RWA, Fettabscheider, Heizung, Lüftung, Tankanlagen, ortsfeste elektrische Betriebsmittel, Aufzüge, Rolltore und Trennvorhänge	44.100	46.600	44.100
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten	127.300	131.000	139.400
42410030	Fremdreinigung (incl. Sonderreinigungen)	36.000	37.000	38.000
42610010	Ausbildung Bäderfachkraft (Unterbringungs- und Reisekosten)	5.000	5.000	5.000
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	51.800	52.000	53.600

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Erläuterungen zu ausgewählten Kostenstellen:

2 Hallenbad Honau

KST 42400002	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	14.589	3.300	31.100	40.100	40.100	40.100
Ordentliche Erträge	14.589	3.300	31.100	40.100	40.100	40.100
Personalaufwendungen	19.456	16.800	16.400	16.800	17.200	17.700
Sachaufwendungen	34.342	78.900	125.400	129.200	132.300	134.900
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	21.395	29.100	117.400	141.100	139.500	137.900
Ordentliche Aufwendungen	75.192	124.800	259.200	287.100	289.000	290.500
Ordentliches Ergebnis	-60.603	-121.500	-228.100	-247.000	-248.900	-250.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Hallenbad Honau	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
31610000	Auflösung aus Investitionszuwendungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 03/2026)	20.200
33210000	Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	10.800
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung der baulichen Anlagen	7.000
	Wartung Blitzschutz, Brandschutz/RWA, Fettabscheider, Heizung, Lüftung, Tankanlagen, ortsfeste elektrische Betriebsmittel, Aufzüge, Rolltore und Trennvorhänge	18.000
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	42.100
42410020	Versicherungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	6.000
42710000	Kostenzuschuss für Bürgerforum Hallenbad Honau	7.500
	Sonstiger betriebstechnischer Aufwand (incl. Wasseruntersuchungen)	4.500
	EDV: Kostenerstattung an Stadt Rheinau	400
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	30.100
Abschreibungen und Finanzaufwendungen		
45170000	Zinsen für ein Darlehen zur Durchführung der Sanierungsmaßnahme im Hallenbad Honau	49.500
47110000	Abschreibungen auf Sachvermögen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 03/2026)	67.900

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Finanzplanungszeitraum:

	Hallenbad Honau	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
31610000	Auflösung aus Investitionszuwendungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 03/2026)	27.000	27.000	27.000
33210000	Eintrittsgelder (incl. Erhöhung ab 01.01.2026)	13.000	13.000	13.000
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung der baulichen Anlagen	7.200	7.400	7.600
	Wartung Blitzschutz, Brandschutz/RWA, Fettabscheider, Heizung, Lüftung, Tankanlagen, ortsfeste elektrische Betriebsmittel, Aufzüge, Rolltore und Trennvorhänge	17.000	17.000	17.000
42410010	Energie- und Wasserbezugskosten (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	42.800	44.000	45.300
42410020	Versicherungen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme)	6.200	6.400	6.600
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	31.200	31.800	32.700
45170000	Zinsen für ein Darlehen zur Durchführung der Sanierungsmaßnahme im Hallenbad Honau	51.500	49.900	48.300
47110000	Abschreibungen auf Sachvermögen (nach Ausführung der geplanten Sanierungsmaßnahme 03/2026)	89.600	89.600	89.600

Teilplan 3 Bäderbetrieb

Produktgruppe 4240
Bäder

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.860	66.400	**101.200**	0	106.100	106.900	106.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	507.435	572.600	**662.500**	0	662.400	671.200	685.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-439.575	-506.200	**-561.300**	0	-556.300	-564.300	-579.000
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	364.814	238.100	**70.000**		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	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	364.814	238.100	**70.000**	0	0	0	0
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	**0**	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.020.880	0	**271.700**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.794	28.000	**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	1.062.674	28.000	**299.700**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-697.860**	**210.100**	**-229.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-1.137.435**	**-296.100**	**-791.000**	**0**	**-556.300**	**-564.300**	**-579.000**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	1001	Hallenbad Honau: Sanierung	**70.000**		**0**	**0**	**0**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände Hallenbad Freistett	**28.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	1001	Hallenbad Honau: Sanierung	**271.700**	**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		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.135	28.000	**28.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.135	28.000	**28.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.135	-28.000	**-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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
W	Computer mit Programm Aquila (Wasseraufbereitungsanlage) (Neuveranschlagung)	28.000	0	0	0

2 Hallenbad Honau: Sanierung

Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	364.814	238.100	**70.000**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	364.814	238.100	**70.000**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.020.880	0	**271.700**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.020.880	0	**271.700**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-656.066	238.100	**-201.700**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	2.776.700	Bisher finanziert (Saldo)	2.776.700	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	130.800

Folgekosten entstehen aus Abschreibungen (+86.800 €), 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. 27.000 €)

Erläuterungen: Investition 1001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Zuwendung aus dem Bundesprogramm Sanierung Kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur (Gesamt: 865.000 €)	70.000	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Mehrkosten (vgl. Sitzung des Gemeinderats vom 15.10.2025 (XI/0492))	271.700	0	0	0

3 Hallenbad Freistett: Erneuerung Chlor-Dosieranlage

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.659	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.659	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.659	0	**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
2026	0,00 Ak	0 m²	323.391 €	570 h
2025	0,00 Ak	0 m²	323.391 €	570 h
2024	0,00 Ak	0 m²	323.391 €	570 h
2023	0,00 Ak	0 m²	112.744 €	507 h
2022	0,00 Ak	0 m²	108.924 €	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	11.690	12.000	**18.500**	19.000	19.500	20.000
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	11.690	12.000	**18.500**	19.000	19.500	20.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.190	32.300	**34.200**	34.700	34.900	35.100
15	Abschreibungen	22.228	18.400	**21.800**	21.800	21.800	21.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	830	300	**300**	300	300	300
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	40.500	**40.200**	41.200	42.200	43.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	86.248	91.500	**96.500**	98.000	99.200	100.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-74.558**	**-79.500**	**-78.000**	**-79.000**	**-79.700**	**-80.500**
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	**-74.558**	**-79.500**	**-78.000**	**-79.000**	**-79.700**	**-80.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.100
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	6.000
+	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S) - Betrieb, Unterhaltung und Service (Erhöhung um 1.500 €)	6.000
+	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (XS) - Betrieb, Unterhaltung und Service (Erhöhung um 1.500 €)	6.000

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	3.400

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42710000	Mobilitätsnetzwerk Ortenau: Grundfinanzierung	6.100	6.100	6.100
	Freistett: Mobilitätsstation Busbahnhof (M) - Betrieb, Unterhaltung und Service	6.100	6.100	6.100
+	Rheinbischofsheim: Mobilitätsstation Gasthaus Napoleon / Katholische Kirche (S) - Betrieb, Unterhaltung und Service (Erhöhung um 1.500 €)	6.100	6.100	6.100
+	Freistett: Mobilitätsstation Einmündung Groß Bahnwörtel (XS) - Betrieb, Unterhaltung und Service (Erhöhung um 1.500 €)	6.100	6.100	6.100

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ordentliche Erträge	**11.690**	**12.000**	**18.500**	**19.000**	**19.500**	**20.000**
Ordentliche Erträge	**11.690**	**12.000**	**18.500**	**19.000**	**19.500**	**20.000**
Sachaufwendungen	**42.652**	**45.200**	**46.900**	**48.000**	**49.200**	**50.300**
Abschreibungen und Finanzaufwendungen	**10.549**	**10.700**	**11.300**	**11.300**	**11.300**	**11.300**
Ordentliche Aufwendungen	**53.200**	**55.900**	**58.200**	**59.300**	**60.500**	**61.600**
Ordentliches Ergebnis	**-41.511**	**-43.900**	**-39.700**	**-40.300**	**-41.000**	**-41.600**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Kostenstelle im Haushaltsjahr:

	Wohnmobilstellplatz Freistett	Ansatz 2026
Ordentliche Erträge		
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	18.500
Sachaufwendungen		
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.000
42410000	Abfallgebühren	4.500
	Grundsteuer	1.200
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
Erträge				
34110000	Erlöse aus der Stellplatzvermietung	19.000	19.500	20.000
Aufwendungen				
42110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.100	2.200	2.300
42410000	Abfallgebühren	4.600	4.700	4.800
	Grundsteuer	1.200	1.200	1.200
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.			

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.555	12.000	**18.500**	0	19.000	19.500	20.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.641	73.100	**74.700**	0	76.200	77.400	78.700
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-55.086	-61.100	**-56.200**	0	-57.200	-57.900	-58.700
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600	**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	600	**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	30.412	67.000	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.260	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	40.672	67.000	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-40.672**	**-66.400**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-95.758**	**-127.500**	**-56.200**	**0**	**-57.200**	**-57.900**	**-58.700**

Teilplan 4 Verkehr

Produktgruppe 5470
Verkehrsbetriebe ÖPNV

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Wohnmobilstellplatz Freistett

Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	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)	146.200	Bisher finanziert (Saldo)	146.200	Später zu finanzieren (Saldo)	0

2 Errichtung von Mobilitätsstationen im Mobilitätsnetzwerk

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	600	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600	**0**		0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.412	55.000	**0**	0	0	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.260	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.672	55.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-40.672	-54.400	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	252.100	Bisher finanziert (Saldo)	252.100	Später zu finanzieren (Saldo)	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	23	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	503	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	526	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	13	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23	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	36	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**490**	**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	**490**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Teilplan 5 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	491	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	468	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	**468**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	**Produktgruppe**	**Maßnahme**	**Gesamt**	**2027**	**2028**	**2029**
2025						
2026	5330-2000	Rheinau-Mitte: Erschließung	175.000	75.000	100.000	0
		Summe	**175.000**	**75.000**	**100.000**	**0**
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen				**400.000**	**250.000**	**200.000**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	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		Darlehens-konto	Aufnahme-jahr	Ursprüngl. Kreditbetrag	Zinssatz	Laufzeit bis	Stand 01.01.25	Stand 01.01.26	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.26
1	**Betriebszweig Wasserversorgung (Teilhaushalt 1)**											
1.1	**Kreditmarkt**											
1.1	**Summe Kreditmarkt**				0			0	0	0	0	0
1.2	**Neuaufnahmen 2026**				200.000	3,00%		0	0	0	0	200.000
1.2	**Summe Neuaufnahmen**				**200.000**			**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**
1	**Summe**				**200.000**			**0**	**0**	**0**	**0**	**200.000**
2	**Betriebszweig Energie (Teilhaushalt 2)**											
2.1	**Kreditmarkt**											
	L-Bank BW	Photovoltaik	557.700466.8	2006	840.000	3,45%	2027	110.370	66.150	1.141	44.220	21.930
	DG HYP Hamburg	Photovoltaik	3019050803	2006	840.000	4,06%	2026	73.500	31.500	639	31.500	0
	LB BW	Beteiligung	612669289	2012	2.131.300	2,63%	2032	984.117	871.399	22.918	115.682	755.717
2.1	**Summe Kreditmarkt**				**4.230.000**	**2,80%**		**1.167.987**	**969.049**	**24.698**	**191.402**	**777.647**
2.2	**Neuaufnahmen**											
2.2	**Summe Neuaufnahmen**				0			0	0	0	0	0
2	**Summe**				**4.230.000**			**1.167.987**	**969.049**	**24.698**	**191.402**	**777.647**
3	**Betriebszweig Bäderbetrieb (Teilhaushalt 3)**											
3.1	**Kreditmarkt**											
3.1	**Summe Kreditmarkt**				0			0	0	0	0	0
3.2	**Trägerdarlehen**				841.000	3,00%		841.000	841.000	23.975	0	841.000
3.2	**Summe Neuaufnahmen**				**841.000**	**3,00%**		**841.000**	**841.000**	**23.975**	**0**	**841.000**
3.3	**Neuaufnahmen 2025**				807.300	3,00%		0	807.300	23.014	0	807.300
3.3	**Neuaufnahmen 2026**				86.300	3,00%		0	0	2.460	0	86.300
3.3	**Summe Neuaufnahmen**				**893.600**	**3,00%**		**0**	**807.300**	**25.474**	**0**	**893.600**
3	**Summe**				**1.734.600**			**841.000**	**1.648.300**	**49.449**	**0**	**1.734.600**
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**				**6.164.600**			**2.008.987**	**2.617.349**	**74.147**	**191.402**	**2.712.247**
	€/Einwohner				**542**			**177**	**230**	**7**	**17**	**238**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 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	1.568.600,00				
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**	**1.568.600,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	2.425.100,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	192.100,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	807.300,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	469.400,00	-181.400,00	133.100,00	159.600,00	176.300,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**612.300,00**	**430.900,00**	**564.000,00**	**723.600,00**	**899.900,00**
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**	**612.300,00**	**430.900,00**	**564.000,00**	**723.600,00**	**899.900,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB ABWASSERBESEITIGUNG STADT RHEINAU

2026

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 2024 (in Arbeit)

Wirtschaftsplan
des Eigenbetriebs
Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau
für das Wirtschaftsjahr
2026

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 28.01.2026 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Stadt Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1 Gesamtbetrag der Erträge	3.481.400 €
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	3.144.200 €
1.3 Veranschlagtes Ergebnis	**337.200 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	3.243.000 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.314.700 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans	**928.300 €**
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.451.700 €
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.438.700 €**
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	**-1.510.400 €**
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.827.300 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	287.300 €
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**1.540.000 €**
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	**29.600 €**

§ 2
Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 1.827.300 €

§ 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 1.463.000 €

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.000.000 €

Rheinau, den 29.01.2026 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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.

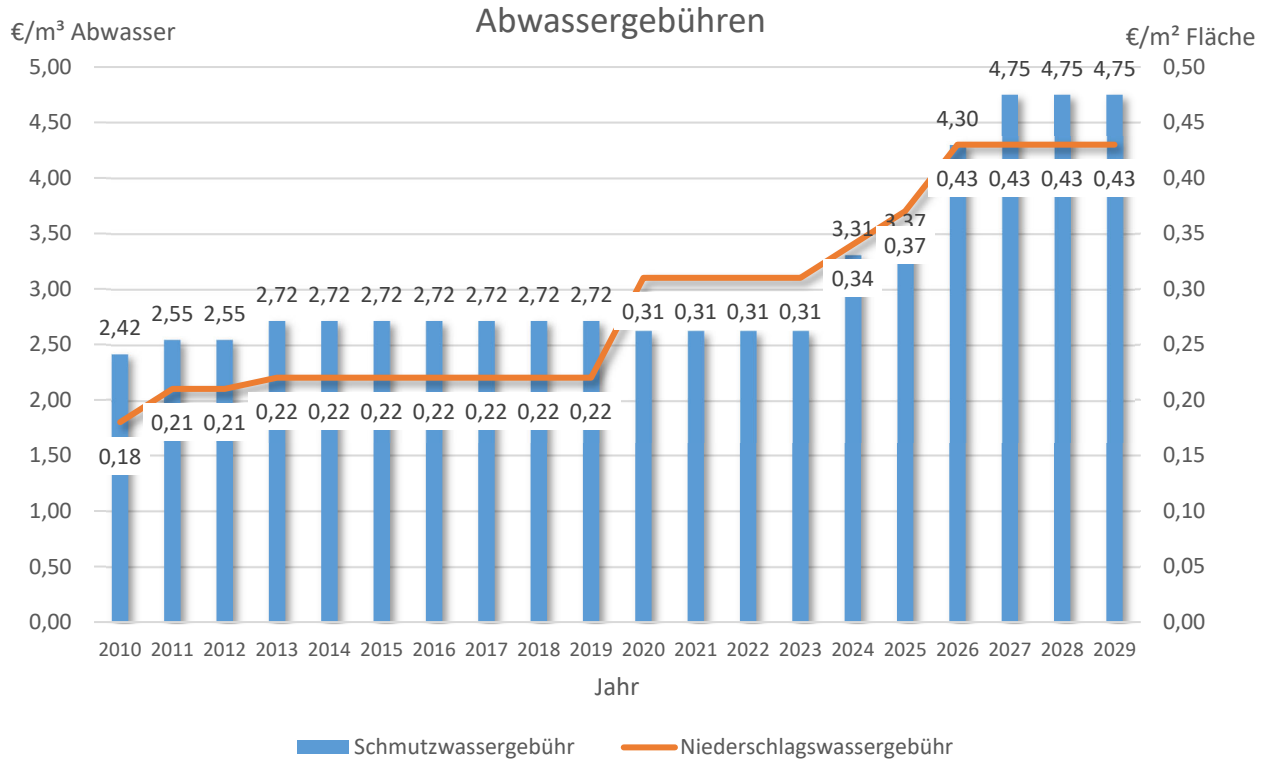
Der Eigenbetrieb wird von der Stadtkämmerei der Stadt Rheinau verwaltet. Entsprechend § 12 Abs. 3 Satz 2 EigBG wendet der Eigenbetrieb seit dem 01.01.2021 für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen die für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die Kommunale Doppik an.

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 2025 stufenweise für die Jahre 2026 und 2027 wie folgt neu festgesetzt:

Schmutzwassergebühr je m³ Abwasser:

ab 01.01.2026	4,30 EUR
ab 01.01.2027	4,75 EUR

Niederschlagswassergebühr je m² versiegelte Fläche:

ab 01.01.2026	0,43 EUR

II. WIRTSCHAFTSPLAN 2026

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2026 weist in der Produktgruppe „Abwasserbeseitigung“ Erträge in einer Gesamtsumme von 3.481 T€ auf. Demgegenüber stehen planerische Aufwendungen in Höhe von 3.144 T€, so dass sich ein Überschuss von 337 T€ ergibt.

Dabei liegen die produktiven Aufwendungen des Eigenbetriebs im Jahr 2026 sogar geringfügig unterhalb der Aufwendungen für das Jahr 2025 (-42 T€). Demzufolge führt die Gebührenerhöhung im Jahr 2026 planmäßig zu einem Überschuss, welcher ausweislich der Gebührenkalkulation 2025 vollständig zur Abdeckung von Gebührendefiziten der Vorjahre Verwendung finden soll. Konkret soll der Jahresüberschuss wie folgt zur Defizitabdeckung eingesetzt werden:

• Defizit Schmutzwassergebühr 2023:	320.700 €
• Defizit Niederschlagswassergebühr 2025:	16.500 €
Gesamt	**337.200 €**

Der Rückgang bei den Aufwendungen resultiert aus folgenden Veränderungen:

A. Personalaufwendungen	+1 T€
B. Sach- und Dienstleistungen	
a) Unterhaltung und Bewirtschaftung Klärwerk	-23 T€
b) Unterhaltung und Bewirtschaftung Hebewerke	-7 T€
c) Unterhaltung und Bewirtschaftung Kanalnetz	+4 T€
d) Sonstige bezogene Leistungen	0 T€
C. Abschreibungen	-38 T€
D. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	+17 T€
E. Transferaufwendungen	
a) Betriebskostenumlage	+9 T€
F. Sonstige ordentliche Aufwendungen	
a) Kosten für Sachverständige	-5 T€
b) Verwaltungskostenbeitrag an den Stadthaushalt	0 T€
c) Sonstige Geschäftsausgaben	+1 T€
d) Zuführung an Rückstellungen	0 T€
Gesamt	**-42 T€**

Ausweislich der Personalbedarfsplanung ergibt sich für die Abwasserbeseitigung ein Stellenbedarf von 3,13 Ak, der entsprechend im Stellenplan verankert ist. Dies ist eine Stellenreduzierung um 0,37 Ak. Hintergrund ist die Abschaffung einer seit Jahren nicht besetzten Stelle in einem Umfang von 0,50 Ak in Entgeltgruppe 5 und der Ersatz durch ein geringfügiges Beschäftigungsverhältnis mit 0,13 Ak in Entgeltgruppe 7. Der Personalaufwand bleibt dementsprechend trotz tariflicher Steigerungen gegenüber dem Jahr 2025 nahezu unverändert.

Die Ansätze für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere für die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens im Vorjahr, sinken in der Summe im Wirtschaftsjahr 2026 um 26 T€. Dies rührt hauptsächlich aus geringeren Energieaufwendungen.

Die für das Wirtschaftsjahr 2026 vorgesehenen Unterhaltungsmaßnahmen sind im Teilerfolgsplan im Einzelnen erläutert.

Bei den Transferaufwendungen, die im Wesentlichen die Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser betreffen, ist im Jahr 2026 ein geringfügiger Anstieg um rd. 9 T€ berücksichtigt.

Die Abschreibungen sinken infolge zeitlicher Verschiebungen bei den Investitionsmaßnahmen um rd. 38 T€. Wegen der hohen und weiter zunehmenden Investitionstätigkeit im Eigenbetrieb werden die Abschreibungen jedoch in den Folgejahren deutlich zunehmen. Die volle Wirkung der Investitionstätigkeit wird sich in Abhängigkeit der Fertigstellung großer Maßnahmen bis Ende 2028 zeigen.

Wegen der infolge der Investitionstätigkeit zunehmenden Verschuldung im Eigenbetrieb steigt die Zinsbelastung des Eigenbetriebs um rd. 17 T€ an. Diese Entwicklung wird wegen weiterer Investitionen im Finanzplanungszeitraum vorerst anhalten, so dass bis Ende 2029 mit weiteren zusätzlichen Aufwendungen in diesem Bereich zu kalkulieren ist.

2. LIQUIDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen einen Zahlungsmittelüberschuss von 928.300 €. Der Unterschied zum Ergebnis des Erfolgsplans begründet sich aus den dort veranschlagten Auflösungen (Zeile 3), den Abschreibungen (Zeile 15) sowie dem Jahresüberschuss, welcher zur Abdeckung der Liquiditätsverluste aus Defiziten vergangener Jahre eingesetzt wird.

Im investiven Teil des Liquiditätsplans sind Investitionen in Höhe von 2.452 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 2026:

Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	118 T€
Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	282 T€
Maschinentechnik Zulaufhebewerk	330 T€
Betonsanierung Klärbecken	10 T€
Erneuerung Vorklärbeckenräumer	13 T€
Planungsleistungen Verfahrens- und EMSR-Technik	300 T€

Für die Sanierung des Hebewerks in der Karlstraße in Rheinbischofsheim sind Kosten in Höhe von 258 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. 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 650 T€ erforderlich. Schließlich ist für die Erschließung des Baugebiets „Rheinau-Mitte“ ein erster Ansatz von 25 T€ vorgesehen. Die Maßnahme soll insgesamt Mittel in Höhe von 1 Mio. € erfordern.

Für den Erwerb von weiteren beweglichen Vermögensgegenständen enthält der Liquiditätsplan einen Ansatz von 10 T€. Zusammen mit einem Ansatz für Grundstücksanschlüsse (30 T€), einem zusätzlichen Betrag von 52 T€ für die Verlegung eines Entwässerungsgrabens im Gewerbegebiet Kirchkopf sowie einer Vermögensumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser von 34 T€ ergibt sich der o.g. Gesamtbetrag an Investitionsauszahlungen von 2.452 T€.

Zur Teilfinanzierung der Investitionen stehen Mittel aus geplanten Abwasserbeiträgen mit einem Betrag von 13 T€ zur Verfügung.

Der restliche Finanzierungsmittelbedarf von 2.438.700 € kann aus dem liquiden Ergebnis des Erfolgsplans mit einem Betrag von 928.300 € teilweise finanziert werden.

Zu der hiernach fehlenden Liquidität von 1.510.400 € kommt noch die benötigte Liquidität für die Tilgung von bereits vorhandenen Krediten in einem Umfang von 287.300 € hinzu.

Restlich ist für das Wirtschaftsjahr 2026 eine Kreditaufnahme von 1.827.300 € vorgesehen.

Auf die dem Wirtschaftsplan beigefügte „Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität“ wird verwiesen.

Zusammen mit der noch nicht ausgeschöpften Kreditermächtigung des Jahres 2025 (2.559.000 €) und des noch nicht liquidierten städtischen Trägerdarlehens aus der Kreditermächtigung 2024 (897.500 €) würde der äußere Schuldenstand des Eigenbetriebs von 21,87 Mio. € zu Beginn des Wirtschaftsjahres 2026 auf einen Betrag von 26,86 Mio. € zum Ende des Wirtschaftsjahres 2026 ansteigen. In diesem Betrag ist das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. € sowie weitere Trägerdarlehen in einem Umfang von 11,68 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 hat die zum 01.01.2026 erfolgte Gebührenerhöhung erfordert, auf deren Grundlage die Kosten in den Jahren 2027 bis 2029 erwirtschaftet und gleichzeitig die noch bestehenden Fehlbeträge der Jahre 2023 bis 2025 innerhalb des hierfür gesetzlich zur Verfügung stehenden Zeitrahmens gedeckt werden können. Für die Abdeckung der noch bestehenden Gebührendefizite bei

der Schmutzwassergebühr sind in den Jahren 2027 bis 2029 jeweils Überschüsse eingeplant, die wie folgt zur Defizitabdeckung zur Verfügung stehen:

Bestehende Gebührendefizite

• Defizit Schmutzwassergebühr 2023:	75.600 €
• Defizit Schmutzwassergebühr 2024:	57.300 €
• Defizit Schmutzwassergebühr 2025:	216.900 €
Überschuss 2027:	**168.000 €**
• Abdeckung Defizit Schmutzwassergebühr 2023:	75.600 €
• Abdeckung Defizit Schmutzwassergebühr 2024:	57.300 €
• Abdeckung Defizit Schmutzwassergebühr 2025:	35.100 €
Überschuss 2028:	**163.700 €**
• Abdeckung Defizit Schmutzwassergebühr 2025:	163.700 €
Überschuss 2029:	**18.100 €**
• Abdeckung Defizit Schmutzwassergebühr 2025:	18.100 €

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2027 bis 2029 beläuft sich in der Summe auf 2.866 T€. 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 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 658 T€ vorgesehen. Für sonstige Investitionen sind schließlich 174 T€ enthalten sowie für weitere Investitionsbeteiligungen beim Abwasserzweckverband Schwarzwasser 40 T€. Im Einzelnen wird auf die Darstellungen und Erläuterungen im Teilliquiditätsplan verwiesen.

Die Tilgung der Kredite erfordert weitere finanzielle Mittel in Höhe von 1.460 T€. Darüber hinaus ist in den Jahren 2027 und 2028 die Rückführung eines Trägerdarlehens in Höhe von 11,68 Mio. € an die Stadt im Rahmen einer Umschuldung geplant, was eine liquiditätsneutrale Wirkung entfaltet.

In der Summe sind somit einschließlich der ordentlichen Tilgungen im Finanzplanungszeitraum 4.326 T€ zu finanzieren.

Dieser Finanzbedarf kann voraussichtlich mit 2.910 T€ aus eigenen Finanzierungsmitteln gedeckt werden. Diese stammen mit 2.871 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 1.595 T€, für welchen entsprechende Kreditaufnahmen vorgesehen sind.

Unter Berücksichtigung der Tilgungen wird der prognostizierte Schuldenstand des Eigenbetriebs bis zum Ende des Finanzplanungszeitraum bei 26,99 Mio. € rangieren, darunter das (Gründungs-)Trägerdarlehen der Stadt Rheinau in Höhe von 4,99 Mio. €.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	309.441	281.700	**238.400**	224.800	222.400	219.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.185.056	2.308.200	**2.824.500**	3.085.700	3.111.000	3.076.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	334	200	**200**	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342.694	391.400	**417.500**	430.800	435.100	441.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	89	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	85.846	700	**800**	800	800	800
11	Erträge	2.923.458	2.982.200	**3.481.400**	3.742.300	3.769.500	3.737.100
12	Personalaufwendungen	268.223	257.500	**258.200**	264.700	271.300	278.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	615.091	780.200	**754.800**	799.300	773.500	789.000
15	Abschreibungen	881.415	867.900	**829.500**	1.038.500	1.067.000	1.082.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	651.608	683.500	**700.200**	822.700	839.800	841.600
17	Transferaufwendungen	260.262	296.000	**304.600**	300.000	337.500	402.800
18	Sonstige Aufwendungen	276.688	300.600	**296.900**	349.100	316.700	325.300
19	Aufwendungen	2.953.287	3.185.700	**3.144.200**	3.574.300	3.605.800	3.719.000
20	Veranschlagtes Ergebnis	**-29.829**	**-203.500**	**337.200**	**168.000**	**163.700**	**18.100**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	2.052.676	2.308.200	**2.824.500**	0	3.085.700	3.111.000	3.076.100
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	365	200	**200**	0	200	200	200
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342.694	391.400	**417.500**	0	430.800	435.100	441.000
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	86	0	**0**	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	73.511	700	**800**	0	800	800	800
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.469.331	2.700.500	**3.243.000**	0	3.517.500	3.547.100	3.518.100
10	Personalauszahlungen	255.156	257.500	**258.200**	0	264.700	271.300	278.100
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	630.435	780.200	**754.800**	0	799.300	773.500	789.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	651.608	683.500	**700.200**	0	822.700	839.800	841.600
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	252.800	296.000	**304.600**	0	300.000	337.500	402.800
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	275.795	300.600	**296.900**	0	349.100	316.700	325.300
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	2.065.795	2.317.800	**2.314.700**	0	2.535.800	2.538.800	2.636.800
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	403.537	382.700	**928.300**	0	981.700	1.008.300	881.300
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.025	0	**0**		0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.116	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	0	0	**0**		0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.141	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	2.618.874	2.890.000	**2.408.000**	1.463.000	1.353.000	970.000	370.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.145	230.500	**10.000**	0	113.500	10.000	10.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.575	0	**33.700**	0	14.700	14.700	10.300
28	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.659	0	**0**	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.626.102	3.120.500	**2.451.700**	1.463.000	1.481.200	994.700	390.300
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-2.607.961	-3.107.500	**-2.438.700**	1.463.000	-1.468.200	-981.700	-377.300
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.204.424**	**-2.724.800**	**-1.510.400**	**1.463.000**	**-486.500**	**26.600**	**504.000**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.363.800	2.559.000	**1.827.300**		7.000.900	6.044.400	232.600
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	**287.300**	0	6.466.600	6.009.200	666.900
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	2.058.847	2.254.000	**1.540.000**	0	534.300	35.200	-434.300
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**-145.577**	**-470.800**	**29.600**	**1.463.000**	**47.800**	**61.800**	**69.700**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**388.300**		417.900	465.700	527.500
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
2026	3,13 Ak	0 m²	57.202.485 €	255 h
2025	3,50 Ak	0 m²	51.840.485 €	255 h
2024	3,50 Ak	0 m²	50.264.043 €	255 h
2023	3,50 Ak	0 m²	48.626.595 €	20 h
2022	3,50 Ak	0 m²	45.700.786 €	20 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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	309.441	281.700	**238.400**	224.800	222.400	219.000
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.185.056	2.308.200	**2.824.500**	3.085.700	3.111.000	3.076.100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	334	200	**200**	200	200	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342.694	391.400	**417.500**	430.800	435.100	441.000
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	84.966	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	2.922.490	2.981.500	**3.480.600**	3.741.500	3.768.700	3.736.300
12	Personalaufwendungen	268.223	257.500	**258.200**	264.700	271.300	278.100
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	615.091	780.200	**754.800**	799.300	773.500	789.000
15	Abschreibungen	881.407	867.900	**829.500**	1.038.500	1.067.000	1.082.200
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	651.519	683.500	**700.200**	822.700	839.800	841.600
17	Transferaufwendungen	260.262	296.000	**304.600**	300.000	337.500	402.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.688	300.600	**296.900**	349.100	316.700	325.300
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.953.190	3.185.700	**3.144.200**	3.574.300	3.605.800	3.719.000
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**-30.701**	**-204.200**	**336.400**	**167.200**	**162.900**	**17.300**
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	**-30.701**	**-204.200**	**336.400**	**167.200**	**162.900**	**17.300**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	Ansatz 2026
33110000	Gebühren aus Entwässerungsgenehmigungen	3.000
33210000	Abwassergebühr für angeliefertes Abwasser (z.B. Anlieferungen aus Gruben und Kleinkläranlagen)	1.000
	Niederschlagswassergebühr für 1.397.260 m² Veranlagungsfläche à 0,43 €/m²	600.800
	Schmutzwassergebühr für 509.000 m³ Schmutzwasser à 4,30 €/m³	2.188.700
	Abwassergebühr aus manueller Abrechnung (z.B. Schmutzwassergebühr auf die Wasserabgabe aus Standrohren)	3.700
	Abwassergebühr auf Münzwasserzähler	300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34610000	Vergütung für eingespeisten Strom aus der PV-Anlage Pumpwerk Rheinbischofsheim	200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Ansatz 2026
34820000	Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	417.500
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42110000	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 2026
42120000	Regulierung von Schachtabdeckungen	20.000
N	Regenüberlaufbecken: Jährliche Funktionsprüfung und Berichterstellung nach DWA	3.800
E	Ersatzpumpe für Zwischenpumpwerk (Reserve)	6.500
E	Ersatzpume für Rücklauf (Reserve)	4.700
	BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	6.000
	BHKW: Laufende Wartung	9.700
	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	Werkzeuge - Erneuerung	2.500
42310000	Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für Bereitstellung einer Photovoltaikanlage	4.600
42410000	Kanalinspektion Eigenkontrollverordnung (Reinigung, TV-Inspektion, Auswertung)	110.000
	Allgemeine Reinigung des Kanalnetzes	20.000
42410020	+ Maschinenversicherung (Erhöhung um 3.900 €)	13.200
+	Elektronikversicherung (Erhöhung um 1.800 €)	8.600
	Gebäude- und Feuerversicherung, Sachversicherung	2.100
42710000	Nutzung von WebGIS-Diensten im Bereich der Abwasserbeseitigung	2.100
	Energiekosten Klärwerk	85.200
	Betriebsstoffe, Laborbedarf	70.000
	Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	45.400
	Energiekosten Hebewerke	37.800
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2026
45120000	Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.300
	Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	377.500
45170000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	162.400
17	Transferaufwendungen	Ansatz 2026
43130000	Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	301.000
	Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	3.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310030	Datenverbindung zur Fernüberwachung der Hebewerke	8.100
44310050	Gewässerschutzbeauftragter (Fremdvergabe)	6.000
-	Aktualisierung des Flächenkatasters zur Niederschlagswassergebühr (Einsparung 4.500 € wegen Eigenleistung)	
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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
33210000		Abwassergebühr für angeliefertes Abwasser (z.B. Anlieferungen aus Gruben und Kleinkläranlagen)	1.300	1.300	1.300
		Niederschlagswassergebühr für 1.397.260 m² Veranlagungsfläche à 0,43 €/m²	605.300	609.700	614.200
		Schmutzwassergebühr (Erhöhung auf 4,75 €/m³)	2.439.100	2.460.000	2.481.400
		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 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
34820000		Straßenentwässerungskostenanteil (Kostenanteil der Abwasserbeseitigung, der auf die Entwässerung der öffentlichen Straße, Wege und Plätze entfällt)	430.800	435.100	441.000
14		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
42120000	N	Regenüberlaufbecken: Jährliche Funktionsprüfung und Berichterstellung nach DWA	3.900	4.000	4.100
		BHKW: Aufwand für Störungsbeseitigungen / Instandhaltungen	6.000	6.500	6.800
		BHKW: Laufende Wartung	10.100	6.800	7.300
	E	BHKW: Revision Stufe 2	32.000	0	0
42220000		Werkzeuge - Erneuerung	2.500	2.500	2.500
42310000		Miete an Eigenbetrieb Stadtwerke für Bereitstellung einer Photovoltaikanlage	4.600	4.600	4.600
42510000	N	Unterhaltungsaufwand für neues Fahrzeug	0	2.000	0
42710000		Energiekosten Klärwerk	81.500	82.600	87.200
		Betriebsstoffe, Laborbedarf	71.400	72.800	74.300
		Klärschlamm- und Rechengutbeseitigung	49.600	49.600	49.600
		Energiekosten Hebewerke	37.100	37.200	38.200
16		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
45120000		Verzinsung des (Gründungs-)Trägerdarlehens der Stadt	160.000	160.500	161.100
		Verzinsung weitere Trägerdarlehen der Stadt	376.900	191.600	25.300
45170000		Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	285.800	487.700	655.200
17		Transferaufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
43130000		Betriebskostenumlage an den Abwasserzweckverband Schwarzwasser	294.700	327.800	335.000
		Betriebskostenumlage an den Zweckverband IZAO	5.300	9.700	10.900
	N	Umlagen für den neuen Zweckverband „Klärschlammverwertung Zweckverband Südbaden“ (Monoverbrennung Klräschlamm zur Phosphor-Rückgewinnung).	0	0	56.900
18		Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44310050		Gewässerschutzbeauftragter (Fremdvergabe)	6.000	6.000	6.000
	E	Aktualisierung Gefährdungsbeurteilung	15.000	0	0
	E	Aktualisierung Dienst- und Betriebsanweisung (u.a. aufgrund neuer Maschinentechnik)	9.500	0	0
	E	Aktualisierung Feuerwehrpläne	2.800	0	0
	E	Aktualisierung Flucht- und Rettungswegepläne	3.800	0	0
	E	Aktualisierung Ex-Schutz-Dokument	5.900	0	0
44520000		Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	285.700	289.900	298.300

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.468.414	2.699.800	**3.242.200**	0	3.516.700	3.546.300	3.517.300
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.065.706	2.317.800	**2.314.700**	0	2.535.800	2.538.800	2.636.800
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	402.708	382.000	**927.500**	0	980.900	1.007.500	880.500
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.025	0	**0**		0	0	0
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.116	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	0	0	**0**		0	0	0
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.141	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	2.618.874	2.890.000	**2.408.000**	1.463.000	1.353.000	970.000	370.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.145	230.500	**10.000**	0	113.500	10.000	10.000
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.575	0	**33.700**	0	14.700	14.700	10.300
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.659	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	2.626.102	3.120.500	**2.451.700**	1.463.000	1.481.200	994.700	390.300
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-2.607.961**	**-3.107.500**	**-2.438.700**	**1.463.000**	**-1.468.200**	**-981.700**	**-377.300**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-2.205.253**	**-2.725.500**	**-1.511.200**	**1.463.000**	**-487.300**	**25.800**	**503.200**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0004	Abwasserbeiträge	**13.000**		**13.000**	**13.000**	**13.000**
	Auszahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	0001	Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände	**10.000**	**0**	**64.000**	**10.000**	**10.000**
	0005	Erwerb von Beteiligungen	**33.700**	**0**	**14.700**	**14.700**	**10.300**
	0111	Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	**118.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0112	Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	**282.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0116	Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk	**330.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0120	Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken	**10.000**	**250.000**	**250.000**	**0**	**0**
	0122	Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer	**13.000**	**238.000**	**238.000**	**0**	**0**
	0123	Klärwerk: Planungsleistungen in Zusammenhang mit Erneuerung Verfahrens- und EMSR-Technik (incl. SiGeKo)	**300.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	0124	Klärwerk: Umbau und Erweiterung des Labors	**0**	**0**	**169.500**	**0**	**0**
	0403	Hebewerk Karlstraße Rheinbischofsheim: Sanierung	**258.000**	**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**
	1004	GE Kirchkopf - Verlegung eines Entwässerungsgrabens	**52.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2002	Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)	**650.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2003	Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung	**25.000**	**975.000**	**375.000**	**600.000**	**0**

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Immaterielle und bewegliche Vermögensgegenstände

Investition 0001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.145	181.000	**10.000**	0	64.000	10.000	10.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.659	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.804	181.000	**10.000**	0	64.000	10.000	10.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.804	-181.000	**-10.000**	0	-64.000	-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 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 0001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
W	Fahrzeug (Neuveranschlagung)	0	54.000	0	0
	Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	10.000	10.000	10.000	10.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
		0	0	0	0

2 Abwasserbeiträge

Investition 0004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
2	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.116	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.116	13.000	**13.000**		13.000	13.000	13.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.116	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 2026):	**0**

3 Erwerb von Beteiligungen

Investition 0005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-1.575	0	**33.700**	0	14.700	14.700	10.300
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.575	0	**33.700**	0	14.700	14.700	10.300
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.575	0	**-33.700**	0	-14.700	-14.700	-10.300

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 0005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Vermögensumlage an den AZV Schwarzwasser	33.700	14.700	14.700	10.300

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

4 Klärwerk: Erneuerung Schlammentwässerung (einschließlich Pumpen und Steuerung)

Investition 0104		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	448.865	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	448.865	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-448.865	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.190.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	1.190.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

5 Klärwerk: Erneuerung Gebläse und Belüfterelemente im Belebungsbecken

Investition 0107		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	535.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	535.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-535.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	638.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	638.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

6 Klärwerk: Erneuerung Räumer in den Nachklärbecken

Investition 0109		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	77.147	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.147	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-77.147	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	416.200	**Bisher finanziert (Saldo)**	416.200	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

7 Klärwerk: Erneuerung der Skimmrinnen

Investition 0110		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.229	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.229	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.229	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	50.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	50.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

8 **Klärwerk: Erneuerung Rechen und Rechengutpresse**

Investition 0111		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	9.000	**118.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	9.000	**118.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-9.000	**-118.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	144.000	**Bisher finanziert (Saldo)**	144.000	**Später zu finanzieren (Saldo)**	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**7.200**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 0111

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Erneuerung Rechen und Rechengutpresse	118.000	0	0	0

9 Klärwerk: Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer

Investition 0112		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	32.000	**282.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	32.000	**282.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-32.000	**-282.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	346.000	Bisher finanziert (Saldo)	346.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	17.300
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0112

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Erneuerung Sandfangräumer, -pumpe, -gebläse und -klassierer	282.000	0	0	0

10 Klärwerk: Planungsleistungen Erneuerung Verfahrenstechnik

Investition 0113		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	502.925	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	502.925	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-502.925	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	340.000	Bisher finanziert (Saldo)	340.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

11 Klärwerk: Ausbau Dachgeschoss Betriebsgebäude 3 (Sanitär-, Umkleide- und Besprechung-/Sozialbereich)

Investition 0114		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	241.727	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.727	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-241.727	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	467.500	Bisher finanziert (Saldo)	467.500	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

12 Klärwerk: Maschinentechnik Zulaufhebewerk

Investition 0116		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	36.000	**330.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.000	**330.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-36.000	**-330.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	402.000	Bisher finanziert (Saldo)	402.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	20.100
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0116

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Maschinentechnik Zulaufhebewerk	330.000	0	0	0

13 Klärwerk: Erneuerung Einfriedigung Damm

Investition 0118		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	80.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	80.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-80.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	80.000	Bisher finanziert (Saldo)	80.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

14 Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken

Investition 0120		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	203	15.000	**10.000**	250.000	250.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203	15.000	**10.000**	250.000	250.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-203	-15.000	**-10.000**	250.000	-250.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	301.000	Bisher finanziert (Saldo)	51.000	Später zu finanzieren (Saldo)	250.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	7.600
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0120

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Betonsanierung Klärbecken	10.000	150.000	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	100.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen zur Ausführung der Auftriebssicherheit für die Betonsanierung Klärbecken mit Zahlungsverpflichtung im Jahr 2027: 100.000 €	0	0	0	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

15 Klärwerk: Erneuerung EMSR-Technik

Investition 0121		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	957.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	957.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-957.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.297.000	Bisher finanziert (Saldo)	1.297.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

16 Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer

Investition 0122		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	13.000	**13.000**	238.000	238.000	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	13.000	**13.000**	238.000	238.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-13.000	**-13.000**	238.000	-238.000	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	290.000	Bisher finanziert (Saldo)	42.000	Später zu finanzieren (Saldo)	238.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	14.500
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0122

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Erneuerung Vorklärbeckenräumer	13.000	238.000	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 238.000 €	0	0	0	0

17 Klärwerk: Planungsleistungen in Zusammenhang mit Erneuerung Verfahrens- und EMSR-Technik (incl. SiGeKo)

Investition 0123		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	263.000	**300.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	263.000	**300.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-263.000	**-300.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	563.000	Bisher finanziert (Saldo)	563.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	28.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

18 Klärwerk: Umbau und Erweiterung des Labors

Investition 0124		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000	**0**	0	120.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	49.500	**0**	0	49.500	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	169.500	**0**	0	169.500	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-169.500	**0**	0	-169.500	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	169.500	Bisher finanziert (Saldo)	0	Später zu finanzieren (Saldo)	169.500

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	4.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 0124

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
W	Umbau und Erweiterung Labor (Neuveranschlagung)	0	120.000	0	0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
W	Labormöbel (Neuveranschlagung)	0	49.500	0	0

19 Hebewerk Karlstraße Rheinbischofsheim: Sanierung

Investition 0403		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**258.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**258.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-258.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	258.000	Bisher finanziert (Saldo)	258.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	12.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

20 Kanalisation: Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung

Investition 0600		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	355.303	340.000	**340.000**	0	340.000	340.000	340.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355.303	340.000	**340.000**	0	340.000	340.000	340.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-355.303	-340.000	**-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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 0600

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Kanalsanierung nach der Eigenkontrollverordnung	340.000	340.000	340.000	340.000

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

21 Kanalisation: Grundstücksanschlüsse

Investition 0900		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.199	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.199	30.000	**30.000**	0	30.000	30.000	30.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.199	-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 2026):	**0**

22 GE Kirchkopf - Verlegung eines Entwässerungsgrabens

Investition 1004		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	236	0	**52.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	236	0	**52.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-236	0	**-52.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	192.000	Bisher finanziert (Saldo)	192.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**2.900**
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

23 Freistett: Aufdimensionierung Kanalisation Im Kirchfeld (Generalentwässerungsplanung)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	471.972	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	471.972	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-471.972	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	650.000	Bisher finanziert (Saldo)	650.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

24 Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Karlstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 2001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	384.277	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	384.277	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-384.277	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	440.000	Bisher finanziert (Saldo)	440.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

25 Rheinbischofsheim: Aufdimensionierung Kanalisation Forsthausstraße(Generalentwässerungsplanung)

Investition 2002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**650.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**650.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	**-650.000**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	650.000	Bisher finanziert (Saldo)	650.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	9.900
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

26 Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung

Investition 2003		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	481	0	**25.000**	975.000	375.000	600.000	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	481	0	**25.000**	975.000	375.000	600.000	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-481	0	**-25.000**	975.000	-375.000	-600.000	0

Gesamtbedarf (Saldo)	1.000.000	Bisher finanziert (Saldo)	25.000	Später zu finanzieren (Saldo)	975.000

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	15.200
Die Folgekosten stammen in voller Höhe aus Abschreibungen.	

Erläuterungen: Investition 2003

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Rheinau-Mitte - Erschließung	25.000	375.000	600.000	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2027: 375.000 €	0	0	0	0
	Eingehen von Verpflichtungen für die Umsetzung der Maßnahme im Jahr 2028: 600.000 €	0	0	0	0

27 Diersheim: Aufdimensionierung Kanalisation Mühlbachstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 4000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	460.000	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	460.000	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-460.000	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	460.000	Bisher finanziert (Saldo)	460.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

28 Holzhauser Straße Linx: Erschließung

Investition 7000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.025	0	**0**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.025	0	**0**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.025	0	**0**		0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	35.000	Bisher finanziert (Saldo)	35.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

29 Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Hornisgrindestraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 8001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.875	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.875	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-31.875	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	360.000	Bisher finanziert (Saldo)	360.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

30 Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Schillerstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 8002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.330	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.330	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-52.330	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	250.000	Bisher finanziert (Saldo)	250.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

31 Memprechtshofen: Aufdimensionierung Kanalisation Maierhof (Generalentwässerungsplanung)

Investition 8005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.780	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.780	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.780	0	**0**	0	0	0	0

Gesamtbedarf (Saldo)	250.000	Bisher finanziert (Saldo)	250.000	Später zu finanzieren (Saldo)	0

Teilplan 1 Abwasserbeseitigung Rheinau

Produktgruppe 5380
Abwasserbeseitigung

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

32 Helmlingen: Aufdimensionierung Kanalisation Am Stein/Dorfstraße (Generalentwässerungsplanung)

Investition 9002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.324	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.324	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.324	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		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	89	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	880	700	**800**	800	800	800
11	Anteilige ordentliche Erträge	968	700	**800**	800	800	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	8	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	89	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	97	0	**0**	0	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**871**	**700**	**800**	**800**	**800**	**800**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**871**	**700**	**800**	**800**	**800**	**800**

Teilplan 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe 6120
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	917	700	**800**	0	800	800	800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89	0	**0**	0	0	0	0
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	828	700	**800**	0	800	800	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	**828**	**700**	**800**	**0**	**800**	**800**	**800**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	**Produktgruppe**	**Maßnahme**	**Gesamt**	**2027**	**2028**	**2029**
2025						
2026	5380-0120	Klärwerk: Betonsanierung Klärbecken	250.000	250.000		
2026	5380-0122	Klärwerk: Erneuerung Vorklärbeckenräumer	238.000	238.000		
2026	5380-2003	Rheinbischofsheim: Rheinau-Mitte - Erschließung	975.000	375.000	600.000	
		Summe	**1.463.000**	**863.000**	**600.000**	**0**
		Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen		**841.900**	**520.700**	**232.600**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	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	0,13	0,00	0,00	
6	2,00	2,00	2,00	
5	0,00	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	3,13	3,50	3,00	
Beschäftigte insgesamt:	3,13	3,50	3,00	

	Kreditgeber	Darlehens-konto	Aufnahme-jahr	Ursprünglicher Kreditbetrag	Zins-satz	Laufzeit bis	Stand 01.01.5	Stand 01.01.26	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.26
1.6	**Kreditmarkt**										
1.6.1	Sparkasse Hanauerland	60-16124884	2007	876.596	4,220	2032	249.836	215.016	8.523	34.820	180.196
1.6.2	Sparkasse Hanauerland	60-16123422	2007	1.396.250	4,020	2026	123.718	53.021	1.066	53.021	0
1.6.3	Sparkasse Hanauerland	60-16883604	2017	137.495	0,850	2027	60.495	49.495	386	11.000	38.495
1.6.4	Sparkasse Hanauerland	60-16886137	2018	156.432	1,250	2033	86.003	75.569	896	10.434	65.135
	Summe Sparkassen			2.566.773	3,627		520.051	393.101	10.870	109.275	283.826
1.6.6	Landeskreditbank BW	557.7000548.5	2007	1.225.000	3,400	2027	161.080	96.600	2.736	64.480	32.120
1.6.7	Landesbank Baden-Württemberg	607 486 635	2007	2.226.000	4,755	2107	1.836.450	1.814.190	85.868	22.260	1.791.930
1.6.8	Landesbank Baden-Württemberg	612 669 297	2012	1.699.600	2,790	2052	1.168.475	1.125.985	30.970	42.490	1.083.495
1.6.9	Landesbank Baden-Württemberg	614 239 001	2015	2.225.893	1,780	2034	1.780.714	1.736.197	30.607	44.518	1.691.679
	Summe Landesbanken			7.376.493	3,188		4.946.719	4.772.972	150.182	173.748	4.599.224
1.6.10	DG HYP Hamburg	3019050801	2007	106.361	4,670	2032	34.036	29.781	1.316	4.254	25.527
	Summe Sonstige Kreditinstitute			106.361	4,670		34.036	29.781	1.316	4.254	25.527
1	**Summe Kreditmarkt**			**10.049.627**	**3,221**		**5.500.806**	**5.195.854**	**162.368**	**287.278**	**4.908.576**
2.	**Trägerdarlehen**										
2.1	Gründungsdarlehen			4.987.974	3,23		4.987.974	4.987.974	160.303	0	4.987.974
2.2	Trägerdarlehen bis 2024			11.682.700	3,00		11.682.700	11.682.700	350.481	0	11.682.700
2	**Summe Neuaufnahmen**			**16.670.674**			**16.670.674**	**16.670.674**	**510.784**	**0**	**16.670.674**
3.	**Neuaufnahmen**										
3.1	Trägerdarlehen 2025			897.500	3,00		0	0	26.925	0	897.500
3.2	Kreditermächtigung 2025			2.559.000	3,00		0	0	0	0	2.559.000
3.3	Kreditermächtigung 2026			1.827.300	3,00		0	0	0	0	1.827.300
3	**Summe Neuaufnahmen**			**5.283.800**			**0**	**0**	**26.925**	**0**	**5.283.800**
4	**Gesamtsumme**			**32.004.102**			**22.171.481**	**21.866.528**	**700.077**	**287.278**	**26.863.050**
	€/Einwohner			**2.812**			**1.948**	**1.921**	**62**	**25**	**2.360**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 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	1.041.100,00				
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**	**1.041.100,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	1.451.100,00				
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	798.300,00	29.600,00	47.800,00	61.800,00	69.700,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**388.300,00**	**417.900,00**	**465.700,00**	**527.500,00**	**597.200,00**
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**	**388.300,00**	**417.900,00**	**465.700,00**	**527.500,00**	**597.200,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB
BAULAND RHEINAU

2026

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 2026

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 28.01.2026 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Bauland Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	253.600 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	209.600 €
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	209.600 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**-209.600 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.774.600 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**1.774.600 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**1.774.600 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	506.900 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-506.900 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**1.058.100 €**

§ 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 1.000.000 €

Rheinau, den 29.01.2026 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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: 225 €) 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)	10 Bauplätze
• Wacholderfeld (Memprechtshofen)	0 Bauplätze
• Breitenwert (Honau)	10 Bauplätze
• Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	4 Bauplätze
• Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	0 Bauplätze
• Neuländ II (Freistett)	52 Bauplätze
• Westendstraße (Hausgereut)	3 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 2026

1. ERFOLGSPLAN

Der Erfolgsplan 2026 weist im Gesamtplan Erträge in einem Umfang von 254 T€ sowie Aufwendungen in Höhe von 210 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 2026 weist im Teilplan 1 für das „Rheinauer Erschließungsmodell“ Erträge in einer Gesamtsumme von 209 T€ auf. Die Aufwendungen sollen sich in der Summe auf 65 T€ belaufen und betreffen Zinsen für die Finanzierung der Erschließungskosten über Fremdkredite bzw. städtische Trägerdarlehen. Im Ergebnis verbleibt ein Überschuss von 144 T€.

Die ausgewiesenen Erträge stammen aus dem Verkauf von Grundstücken über Buchwert. Dies bringt zum Ausdruck, dass im Jahr 2026 größere Grundstücksflächen aus Baugebieten zur Veräußerung gelangen, wo der derzeit geltende Bauplatzpreis von 225 €/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 2026 Grundstücke aus folgenden Baugebieten veräußert werden:

• Neuländ II	6 Bauplätze
• Quan (Rheinbischofsheim)	1 Bauplatz
• Holzhauser Straße (Linx)	1 Bauplatz
• Breitenwert (Honau)	2 Bauplätze
• Wacholderfeld (Memprechtshofen)	1 Bauplatz
• Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	1 Bauplatz
• 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 45 T€ und Aufwendungen in Höhe von 145 T€ geplant. Im Ergebnis ergibt sich ein Defizit von rd. 100 T€.

Das Defizit ergibt sich deshalb, weil für das Jahr 2026 keine Verwendung von Ökopunkten für städtebauliche Entwicklungen im Stadthaushalt vorgesehen sind. Insoweit schlagen die Aufwendungen für die Generierung von Ökopunkten in einem Umfang von 100 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 65 T€
- Maßnahmen zur Durchführung des Fledermauskonzepts im Korkerwald 17 T€
- Sonstige Maßnahmen 18 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 210 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 2026 nicht mehr mit weiteren Investitionsauszahlungen. Aus der Veräußerung von stadteigenen Grundstücken in Baugebieten erwartet der Eigenbetrieb im Wirtschaftsjahr 2026 investive Einzahlungen von 1.775 T€.

Im Saldo der investiven Einzahlungen und Auszahlungen verbleibt dementsprechend ein Liquiditätsüberschuss von 1.775 T€.

In seinem Finanzierungsteil sieht der Liquiditätsplan die Rückführung eines Teils der gewährten Trägerdarlehen vor. Hierfür ist eine Tilgungsauszahlung im Umfang von 690 T€ veranschlagt.

Als Gesamtsaldo aller Positionen soll der planmäßige Liquiditätsmittelbestand des Vorjahres (1.073 T€) um einen Betrag von 875 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 65 T€ aus.

Im investiven Teil sind keine Investitionsauszahlungen vorgesehen.

Investitionseinzahlungen sind in einem Umfang von 1.775 T€ geplant, davon

• Einzahlungen aus der Veräußerung von Bauplätzen an Dritte	1.775 T€
• Erstattung von Erschließungskosten von Privateigentümern in Baugebieten	0 T€
	1.775 T€

Im Gesamtsaldo ergibt sich ein anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss von 1.710 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.

Im Teilliquiditätsplan wird im Finanzplanungszeitraum ein Liquiditätsmittelbedarf aus den eingeplanten Zinszahlungen für Investitionskredite in Höhe von insgesamt 120 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 3.714 T€ als Einzahlung erwartet.

Demzufolge entsteht im Saldo (nach Abzug der Zinszahlungen) ein Liquiditätsmittelüberschuss von 3.594 T€, welcher unter Berücksichtigung der für die Rücklage aus dem „Rheinauer Erschließungsmodell“ sowie für die Finanzierung der Ausgleichsmaßnahmen reservierten Gelder 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 150 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 150 T€ herrührt. Die für die Abgrenzungsposten vorzuhaltende Liquidität reduziert sich um 140 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 3.121 T€ zum Ende des Finanzplanungszeitraums ein Betrag von 2,13 Mio. €. Dieser Betrag entspricht ausweislich der angestellten Planungen zu diesem Zeitpunkt der im Eigenbetrieb vorzuhaltenden Liquidität für die gebildeten Rücklagen und Rechnungsabgrenzungsposten.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	0	237.400	**253.600**	180.200	181.600	217.600
11	Erträge	0	237.400	**253.600**	180.200	181.600	217.600
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	48.800	**65.000**	52.500	40.000	27.500
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige Aufwendungen	0	43.600	**43.600**	44.600	45.600	46.600
19	Aufwendungen	0	193.400	**209.600**	148.100	136.600	125.100
20	Veranschlagtes Ergebnis	**0**	**44.000**	**44.000**	**32.100**	**45.000**	**92.500**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	13.109	0	**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	13.109	0	**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	0	101.000	**101.000**	0	51.000	51.000	51.000
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	48.800	**65.000**	0	52.500	40.000	27.500
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	**0**	0	0	0	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0	43.600	**43.600**	0	44.600	45.600	46.600
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	0	193.400	**209.600**	0	148.100	136.600	125.100
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	13.109	-193.400	**-209.600**	0	-148.100	-136.600	-125.100
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	720.687	1.740.600	**1.774.600**		1.137.500	1.139.300	1.437.000
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	720.687	1.740.600	**1.774.600**	0	1.137.500	1.139.300	1.437.000
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.295.425	0	**0**	0	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	**0**	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	**0**	0	0	0	0
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	**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	1.295.425	0	**0**	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-574.738	1.740.600	**1.774.600**	0	1.137.500	1.139.300	1.437.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-561.628**	**1.547.200**	**1.565.000**	**0**	**989.400**	**1.002.700**	**1.311.900**
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	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	1.340.900	**689.700**	0	951.900	953.300	1.216.000
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0	0	**0**	0	0	0	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	-1.340.900	**-689.700**	0	-951.900	-953.300	-1.216.000
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**-561.628**	**206.300**	**875.300**	**0**	**37.500**	**49.400**	**95.900**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**1.073.000**		1.948.300	1.985.800	2.035.200
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: 225 €) 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
2026	0,00 Ak	0 m²	N.N.	0 h
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	N.N.	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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	193.800	**209.000**	134.600	135.000	170.000
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	193.800	**209.000**	134.600	135.000	170.000
12	Personalaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	**0**	0	0	0
15	Abschreibungen	0	0	**0**	0	0	0
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	48.800	**65.000**	52.500	40.000	27.500
17	Transferaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	48.800	**65.000**	52.500	40.000	27.500
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**0**	**145.000**	**144.000**	**82.100**	**95.000**	**142.500**
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	**0**	**145.000**	**144.000**	**82.100**	**95.000**	**142.500**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	209.000

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
35839000	Erträge aus dem Rheinauer Erschließungsmodell	134.600	135.000	170.000

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.557	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	48.800	**65.000**	0	52.500	40.000	27.500
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.557	-48.800	**-65.000**	0	-52.500	-40.000	-27.500
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	720.687	1.740.600	**1.774.600**		1.137.500	1.139.300	1.437.000
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	720.687	1.740.600	**1.774.600**	0	1.137.500	1.139.300	1.437.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.295.425	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	1.295.425	0	**0**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-574.738**	**1.740.600**	**1.774.600**	**0**	**1.137.500**	**1.139.300**	**1.437.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-569.181**	**1.691.800**	**1.709.600**	**0**	**1.085.000**	**1.099.300**	**1.409.500**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	1000	Neuländ II (Freistett)	**758.000**		**450.000**	**450.000**	**750.000**
	1001	Quan (Rheinbischofsheim)	**105.000**		**200.000**	**200.000**	**200.000**
	1002	Westendstraße (Hausgereut)	**281.000**		**130.500**	**132.300**	**130.000**
	1005	Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)	**180.000**		**0**	**0**	**0**
	1006	Breitenwert (Honau)	**235.000**		**235.000**	**235.000**	**235.000**
	1007	Wacholderfeld (Memprechtshofen)	**93.600**		**0**	**0**	**0**
	1008	Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)	**122.000**		**122.000**	**122.000**	**122.000**

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Neuländ II (Freistett)

Investition 1000		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	441.207	555.900	**758.000**		450.000	450.000	750.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	441.207	555.900	**758.000**		450.000	450.000	750.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.219.839	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.219.839	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-778.632	555.900	**758.000**	0	450.000	450.000	750.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 1000

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	758.000	450.000	450.000	750.000

2 Quan (Rheinbischofsheim)

Investition 1001		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	273.000	**105.000**		200.000	200.000	200.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	273.000	**105.000**		200.000	200.000	200.000
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	273.000	**105.000**		200.000	200.000	200.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

Erläuterungen: Investition 1001

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	105.000	200.000	200.000	20.000

3 Westendstraße (Hausgereut)

Investition 1002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	244.600	**281.000**		130.500	132.300	130.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	244.600	**281.000**		130.500	132.300	130.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.148	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.148	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.148	244.600	**281.000**	0	130.500	132.300	130.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Erläuterungen: Investition 1002

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	281.000	130.500	132.300	130.000

4 Holzhauser Straße / Alfengraben (Linx)

Investition 1005		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	140.800	**180.000**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140.800	**180.000**		0	0	0
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.875	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.875	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	3.875	140.800	**180.000**	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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 1005

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	180.000	0	0	0

5 Breitenwert (Honau)

Investition 1006		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	212.951	224.000	**235.000**		235.000	235.000	235.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	212.951	224.000	**235.000**		235.000	235.000	235.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	946	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	946	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	212.006	224.000	**235.000**	0	235.000	235.000	235.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	0

Erläuterungen: Investition 1006

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	235.000	235.000	235.000	235.000

Teilplan 1 Rheinauer Erschließungsmodell

Produktgruppe 1133
Grundstücksmanagement

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

6 Wacholderfeld (Memprechtshofen)

Investition 1007		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	66.528	79.300	**93.600**		0	0	0
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.528	79.300	**93.600**		0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	66.528	79.300	**93.600**		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 2026):	0

Erläuterungen: Investition 1007

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	93.600	0	0	0

7 Am Rheinniederungskanal (Helmlingen)

Investition 1008		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	223.000	**122.000**		122.000	122.000	122.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	223.000	**122.000**		122.000	122.000	122.000
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	56.366	0	**0**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.366	0	**0**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	-56.366	223.000	**122.000**	0	122.000	122.000	122.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	0

Erläuterungen: Investition 1008

Nr.	Einzahlungsgruppe / Auszahlungsgruppe				
3	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Veräußerung von Baugrundstücken	122.000	122.000	122.000	122.000

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		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	**0**	0	0	0
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	**0**	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und-beiträge	0	0	**0**	0	0	0
4	Sonstige Transfererträge	0	0	**0**	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	**0**	0	0	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	**0**	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	43.600	**44.600**	45.600	46.600	47.600
11	Anteilige ordentliche Erträge	0	43.600	**44.600**	45.600	46.600	47.600
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	43.600	**43.600**	44.600	45.600	46.600
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	144.600	**144.600**	95.600	96.600	97.600
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**0**	**-101.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
21	Erträge aus internen Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	**0**	0	0	0
23	Kalkulatorische Kosten	0	0	**0**	0	0	0
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	**0**	0	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	**0**	**-101.000**	**-100.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2026
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	44.600
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000	Generierung von Ökopunkten durch Maßnahmen im Stadtwald Rheinau	65.000
	Generierung von Ökopunkten durch das Projekt "Bechsteinfledermaus" im Stadtwald Rheinau	17.100
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	17.900
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44520000	Kostenerstattung an den Stadthaushalt für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen (incl. Bauhofleistungen)	43.600

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
10	Sonstige ordentliche Erträge	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
35839000	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten aus geleisteten Zahlungen für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen	45.600	46.600	47.600
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
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	17.400	17.700	18.000
	Weitere Maßnahmen zur Generierung von Ökopunkten	17.600	17.300	17.000
	Pflege von Ökokontoflächen	1.000	1.000	1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44520000	Kostenerstattung an den Stadthaushalt für die Abwicklung von Ausgleichsmaßnahmen (incl. Bauhofleistungen)	44.600	45.600	46.600

Teilplan 2 Ausgleichsmaßnahmen / Ökokonto

Produktgruppe 5540
Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.552	0	**0**	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	144.600	**144.600**	0	95.600	96.600	97.600
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.552	-144.600	**-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	**7.552**	**-144.600**	**-144.600**	**0**	**-95.600**	**-96.600**	**-97.600**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan			voraussichlich fällige Auszahlungen			
			EUR			
Jahr	Produktgruppe	Maßnahme	Gesamt	2027	2028	2029
2025 2026		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 01.01.25	Stand 01.01.26	Zinsen	Tilgung	Stand 31.12.26
1	**Kreditmarkt**										
1.1											
1	**Summe Kreditmarkt**			**0**	**3,256**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	**Trägerdarlehen**										
2.1	Gründungsdarlehen			5.748.500			5.748.500	5.748.500	0	0	5.748.500
2.2	Trägerdarlehen 2022			3.182.000	1,50		3.182.000	3.182.000	65.000	689.700	2.492.300
2	**Summe Trägerdarlehen**			**8.930.500**			**8.930.500**	**8.930.500**	**65.000**	**689.700**	**8.240.800**
3	**Neuaufnahmen**										
3.1							0	0	0	0	0
3	**Summe Neuaufnahmen**			**0**			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4	**Gesamtsumme**			**8.930.500**			**8.930.500**	**8.930.500**	**65.000**	**689.700**	**8.240.800**
	€/Einwohner			**785**			**785**	**785**	**6**	**61**	**725**

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 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	904.900,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**904.900,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	425.000,00				
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	593.100,00	875.300,00	37.500,00	49.400,00	95.900,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**1.073.000,00**	**1.948.300,00**	**1.985.800,00**	**2.035.200,00**	**2.131.100,00**
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**	**1.073.000,00**	**1.948.300,00**	**1.985.800,00**	**2.035.200,00**	**2.131.100,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

EIGENBETRIEB FRIEDWALD RHEINAU

2026

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
2026

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 28.01.2026 den Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb FriedWald Rheinau für das Wirtschaftsjahr 2026 beschlossen:

§ 1
Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 wird wie folgt festgesetzt:

1. der **Erfolgsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge	249.000 €
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen	121.400 €
1.3	**Veranschlagtes Ergebnis**	**127.600 €**

2. der **Liquiditätsplan** mit den folgenden Gesamtbeträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	304.000 €
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	121.400 €
2.3	**Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans**	**182.600 €**
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	857.000 €
2.6	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-857.000 €**
2.7	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf**	**-674.400 €**
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0 €
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	127.100 €
2.10	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**-127.100 €**
2.11	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands**	**-801.500 €**

§ 2
Kreditermächtigung

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

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4
Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 0 €

Rheinau, den 29.01.2026 Rastetter, Bürgermeister

Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026

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 2026

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 FriedWald-Bäumen und zum anderen aus der Durchführung von Beisetzungen ergibt.

Bei der Beteiligung an Baumpachten geht der Wirtschaftsplan 2026 von periodisch abgegrenzten Beteiligungserlösen in Höhe von 150 T€ aus (+5 T€ gegenüber 2025). 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 2026 rd. 97 T€ betragen (+2 T€ gegenüber 2025). 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 121 T€.

Diese ergeben sich aus Personalaufwendungen für die Beschäftigung der FriedWaldförsterinnen, die für 2026 mit rd. 45 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 14 T€ vorgesehen. Des Weiteren ist für 2026 die Einhausung der vorhandenen mobilen Toilette vorgesehen (2 T€). Die genannten Positionen bestimmen maßgeblich die Ansatzposition „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“.

Mit dem unter der Position „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagten Verwaltungskostenbeitrag in Höhe von 48 T€ werden alle Leistungen der Stadt Rheinau gedeckt, die im Zusammenhang mit der Betriebsführung und Verwaltung des Eigenbetriebes stehen.

Im Ergebnis schließt der Wirtschaftsplan im Erfolgsplan mit einem Jahresüberschuss von 128 T€.

2. LIQUDITÄTSPLAN

Die im Liquiditätsplan veranschlagten Einzahlungen und Auszahlungen aus Erträgen und Aufwendungen des Erfolgsplans erbringen im Saldo einen Zahlungsmittelüberschuss von 182.600 €. 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 2026 eine Ausleihung in Form eines Trägerdarlehens in Höhe von 857 T€ an andere Eigenbetriebe der Stadt Rheinau bei Bedarf 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 2029 vorgesehen.

Die Liquiditätsplanung sieht im Finanzierungsteil vor, dass die sich aus dem Überschuss des Erfolgsplans ergebenden Liquiditätsmittel von 127 T€ (+2 T€ gegenüber 2025) 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 FriedWald-Anlagen 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 2026 um rd. 2,7 % 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. 1.077 T€ erreicht sein wird, was sich in einem entsprechend hohen Liquiditätsmittelbestand widerspiegeln wird.

Erfolgsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	252.229	242.000	**249.000**	256.000	263.000	270.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	8.845	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige Erträge	7.531	0	**0**	0	0	0
11	Erträge	268.605	242.000	**249.000**	256.000	263.000	270.000
12	Personalaufwendungen	48.584	45.900	**44.500**	45.600	46.700	47.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.040	21.400	**25.400**	24.500	26.500	28.600
15	Abschreibungen	84	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 Aufwendungen	46.240	49.200	**51.500**	53.300	53.800	55.400
19	Aufwendungen	115.947	116.500	**121.400**	123.400	127.000	131.900
20	Veranschlagtes Ergebnis	**152.658**	**125.500**	**127.600**	**132.600**	**136.000**	**138.100**
	nachrichtlich						
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung						
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung						

Liquiditätsplan

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		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	299.737	297.000	**304.000**	0	311.000	318.000	325.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	8.845	0	**0**	0	0	0	0
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	308.581	297.000	**304.000**	0	311.000	318.000	325.000
10	Personalauszahlungen	43.946	45.900	**44.500**	0	45.600	46.700	47.900
11	Versorgungsauszahlungen	0	0	**0**	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.040	21.400	**25.400**	0	24.500	26.500	28.600
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	45.410	49.200	**51.500**	0	53.300	53.800	55.400
16	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	110.396	116.500	**121.400**	0	123.400	127.000	131.900
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans	198.186	180.500	**182.600**	0	187.600	191.000	193.100
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	857.000
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	857.000
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	801.500	**857.000**	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	801.500	**857.000**	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	-801.500	**-857.000**	0	0	0	857.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**198.186**	**-621.000**	**-674.400**	**0**	**187.600**	**191.000**	**1.050.100**
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	148.253	125.000	**127.100**	0	132.100	135.500	137.600
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-148.253	-125.000	**-127.100**	0	-132.100	-135.500	-137.600
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittel-bestands zum Ende des Wirtschaftsjahres	**49.933**	**-746.000**	**-801.500**	**0**	**55.500**	**55.500**	**912.500**
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			**963.200**		106.700	107.200	107.700
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn							

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Grundlagen

Inhalt:

In der vorliegenden Produktgruppe wird der Ressourcenbedarf für den Betrieb des FriedWald Rheinau abgebildet.

FriedWald ist eine Form der Bestattung, die den Ansprüchen der gesellschaftlichen Veränderungen und Bedürfnissen Rechnung trägt. Die Asche Verstorbener wird im Wald direkt an den Wurzeln eines Baumes in einer Urne beigesetzt. Die Grabpflege übernimmt die Natur. Der FriedWald ist ein naturbelassenes Waldgrundstück, in dem keine baulichen Anlagen errichtet werden; eine klassische Einfriedung durch Zäune oder Mauern wie bei Friedhöfen in Ortslagen ist nicht vorhanden.

Die Stadt Rheinau betreibt die Waldbestattungsanlage zusammen mit der FriedWald GmbH, Griesheim, auf der Grundlage des Geschäftsbesorgungs- und Dienstvertrags vom 19.01.2010 sowie der bestattungsrechtlichen Genehmigung des Landratsamtes Ortenaukreis vom 02.12.2009. Der Betrieb des FriedWald auf dem betreffenden Grundstück ist durch folgende im Grundbuch eingetragene beschränkt persönliche Dienstbarkeit gesichert:

„Die Stadt Rheinau und die FriedWald GmbH sind nach Maßgabe des Vertrages vom 19.01.2010 berechtigt, das Grundstück gemäß der Idee und Philosophie FriedWald (Nutzung des Wurzelbereiches von ausgewählten Bäumen als letzte Ruhestätte der Asche Verstorbener Menschen in naturbelassener Umgebung) zu nutzen. Die jeweiligen FriedWald-Bäume werden forstlich nicht genutzt. Das Recht ist zum 31.12.2109 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
2026	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	30 h
2025	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	30 h
2024	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	30 h
2023	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	11 h
2022	0,87 Ak	0 m²	5.018 €	5 h

Steuerung

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

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Nr.		Ergebnis	Ansatz		Finanzplanung		
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 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	252.229	242.000	**249.000**	256.000	263.000	270.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	**0**	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	8.845	0	**0**	0	0	0
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	**0**	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	7.531	0	**0**	0	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge	268.605	242.000	**249.000**	256.000	263.000	270.000
12	Personalaufwendungen	48.584	45.900	**44.500**	45.600	46.700	47.900
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	**0**	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.040	21.400	**25.400**	24.500	26.500	28.600
15	Abschreibungen	84	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	46.240	49.200	**51.500**	53.300	53.800	55.400
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	115.947	116.500	**121.400**	123.400	127.000	131.900
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	**152.658**	**125.500**	**127.600**	**132.600**	**136.000**	**138.100**
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	**152.658**	**125.500**	**127.600**	**132.600**	**136.000**	**138.100**

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Haushaltsjahr:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe	
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Ansatz 2026
34110000	Beteiligung am Nettoumsatz aus Baumpachten	205.000
	Rechnungsabgrenzung	-55.000
	Beteiligung am Umsatz aus Beisetzungen	98.000
34610000	Waldführungen	2.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Ansatz 2026
42120000 E	Einhausung der Toilettenanlage	2.000
	Unterhaltung der infrastrukturellen Anlagen	6.000
	Spezielle Unterhaltung /Verkehrssicherung im Wald	14.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2026
44310030 +	Mobilfunk und Datentransfer für Friedwald-Försterinnen wegen Digitalisierung (Mehrkosten: 1.200 €)	1.800
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	47.500

Erläuterungen zu einzelnen Positionen im Finanzplanungszeitraum:

Nr.	Ertragsgruppe / Aufwandsgruppe			
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
44520000	Erstattung von Steuerungs-, Service- und Bauhofleistungen an die Stadt Rheinau	49.200	49.700	51.200

Teilplan 1 FriedWald Rheinau

Produktgruppe 5530
Betrieb eines Bestattungswaldes

Nr.		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	308.581	297.000	**304.000**	0	311.000	318.000	325.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	110.396	116.500	**121.400**	0	123.400	127.000	131.900
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.186	180.500	**182.600**	0	187.600	191.000	193.100
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	857.000
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	0
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**	0	0	0	857.000
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	801.500	**857.000**	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	0	801.500	**857.000**	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**0**	**-801.500**	**-857.000**	**0**	**0**	**0**	**857.000**
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**198.186**	**-621.000**	**-674.400**	**0**	**187.600**	**191.000**	**1.050.100**

Gesamtübersicht zu den Investitionsmaßnahmen im Haushalts- und Finanzplanungszeitraum

	Einzahlungen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	**0**		**0**	**0**	**857.000**
	Auszahlungen	Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
0002	Gewährung von Trägerdarlehen	**857.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

1 Gewährung von Trägerdarlehen

Investition 0002		Ergebnis	Ansatz		VE	Finanzplanung		
		2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
4	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	**0**		0	0	857.000
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	**0**		0	0	857.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	801.500	**857.000**	0	0	0	0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	801.500	**857.000**	0	0	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-801.500	**-857.000**	0	0	0	857.000

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

Schätzung der entstehenden jährlichen Ergebnisbelastungen (nach Inbetriebnahme der Maßnahme/n 2026):	**0**

Beschäftigte

		Nachrichtlich		
Entgeltgruppe (TVöD)	insgesamt 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	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	0,81	
2	0,00	0,00	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	
insgesamt	0,87	0,87	0,81	
Beschäftigte insgesamt:	0,87	0,87	0,81	

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan		Finanzplanung		
			Vorjahr 2025 EUR	Wirtschaftsjahr 2026 EUR	Wirtschaftsjahr 2027 EUR	Wirtschaftsjahr 2028 EUR	Wirtschaftsjahr 2029 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	934.900,00				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00				
4	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn**	**934.900,00**				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00				
7	+	Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre	0,00				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	28.300,00	-801.500,00	55.500,00	55.500,00	912.500,00
9	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**963.200,00**	**161.700,00**	**162.200,00**	**162.700,00**	**1.020.200,00**
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	-912.000,00
11	**=**	**voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**963.200,00**	**106.700,00**	**107.200,00**	**107.700,00**	**108.200,00**

WIRTSCHAFTSPLAN

WOHNUNGSBAUGESELLSCHAFT DER STADT RHEINAU MBH

2026

Der Wirtschaftsplan ist noch nicht fertiggestellt und wird nachgereicht. Die Anlage ist lediglich nachrichtlicher Bestandteil des Haushaltsplans. Zuständig für die Beschlussfassung ist der Aufsichtsrat der Wohnungsbaugesellschaft der Stadt Rheinau mbH