

Gemeinde Muggensturm		Beschlussvorschlag		2025/205			
Amt: Rechnungsamt		Beratungsfolge		Sitzung am			
		Gemeinderat		15.09.2025			
AZ.:				öffentlich			
Beratungsergebnis:							
Bearbeiter: Nadine Kraft-Bär							
Verfasser: Nadine Kraft-Bär							
einstimmig	Mit Stimmen- mehrheit	Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen	Beschlussvor- schlag	Abweichung	Kein Beschluss wird nachgereicht

Sachstandsbericht über den Haushaltsvollzug 2025

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 12.05.2025 den Haushaltsplan der Gemeinde Muggensturm für das Jahr 2025 einstimmig beschlossen. Auf die Beschlussvorlage 2025/140 wird verwiesen.

Mit Schreiben vom 23.05.2025 hat die Rechtsaufsichtsbehörde beim Landratsamts Rastatt die Gesetzmäßigkeit des Haushaltsplans bestätigt und die enthaltene Kreditermächtigung und Verpflichtungsermächtigungen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben genehmigt.

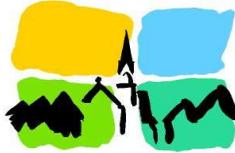
Aus den beigefügten Anlagen kann der aktuelle Stand der Haushaltswirtschaft zum Stichtag 03.09.2025 entnommen werden

Beschlussvorschlag:

Der Gemeinderat nimmt den Haushaltsbericht zur Kenntnis

Anlagen:

1. Präsentation GR Sachstand Haushaltsvollzug 2025 am 15.09.2025
2. Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025
3. Gesamtübersicht Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Stand 03.09.2025



MUGGENSTURM

Haushaltsplan 2025

Sachstandsbericht 03.09.2025
Gemeinderatssitzung 15.09.2025



Ergebnishaushalt 2025

Haushalt 2025

Planung Ergebnisrechnung



	<u>2025</u>
Gesamtbetrag ordentliche Erträge:	20.011.109 €
Gesamtbetrag ordentliche Aufwendungen:	- 24.451.103 €
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis:	- 4.439.994 €
Außerordentliche Erträge:	379.000 €
Außerordentliche Aufwendungen:	0 €
Gesamtergebnis:	- 4.060.994 €

Produktbereich 6110



Konto	Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	Anmerkungen
30110000	Grundsteuer A	-11.000,00 €	-2.209,23 €	8.790,77 €	-> Es stehen noch zahlreiche Veranlagungen aus
30120000	Grundsteuer B	-1.200.000,00 €	-1.234.414,65 €	-34.414,65 €	-> gebuchte Werte bis Jahresende; aktuell noch offene Widersprüche + ausstehende Gutachten an das Finanzamt
30130000	Gewerbesteuer	-6.500.000,00 €	-10.711.433,94 €	-4.211.433,94 €	-> gebuchte Werte bis Jahresende -> VZ für Folgejahr knapp über 9,0 Mio. €; Wert aktuell äußerst volatil
30210000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	-5.105.000,00 €	-2.616.615,22 €	2.488.384,78 €	-> Vz 1-2
30220000	Gemeindeanteil	-766.000,00 €	-573.144,00 €	192.856,00 €	-> Vz 1-3
30310000	Vergnügungssteuer	-5.000,00 €	-4.894,78 €	105,22 €	
30320000	Hundesteuer	-30.000,00 €	-28.500,00 €	1.500,00 €	
30510000	Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	-401.000,00 €	-304.605,80 €	96.394,20 €	-> VZ 1-3 (erwartet + 5 T€)
31110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	-854.000,00 €	-636.229,20 €	217.770,80 €	-> Vz 1-3
31310000	Sonstige allg. Zuweisungen Land	0,00 €	-11.864,70 €	-11.864,70 €	-> Zuweisung FAG für Flüchtlinge/Migration war nicht eingeplant
43410000	Gewerbesteuerumlage	565.000,00 €	426.648,85 €	-138.351,15 €	-> hier wird eine Überschreitung erwartet, welche jedoch abhängig ist von der weiteren Entwicklung der Gewerbesteuer
43710000	Allgemeine Umlage an das Land	3.205.000,00 €	2.386.584,80 €	-818.415,20 €	-> Quartal 1 - 3; (erwartet - 8 T€)
43720000	Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände	4.150.000,00 €	4.149.192,00 €	-808,00 €	-> VZ Kreisumlage bereits vollständig bis zum Jahresende verbucht
	Summe	-6.952.000,00	-9.161.485,87	-2.209.485,87	

Produktbereich 6110



Fazit Steuern und FAG:

- Bei den Steuern und allgemeinen Umlagen (PG 6110) wird aktuell damit gerechnet, dass sich das Ergebnis mit Ausnahme der Gewerbesteuer- und Gewerbesteuerumlage nicht wesentlich von der Planung abweichend entwickeln wird. Hier ist mit deutlichen Mehreinnahmen gegenüber der Planung zu rechnen. Die Vorauszahlungen für das Jahr 2026 liegen aktuell bei 9,0 Mio. € Die Gewerbesteuer ist aktuell äußerst volatil und die Gemeinde ist von diesen Einnahmen im erheblichen Umfang abhängig.

Im FAG hat die Gemeinde Muggensturm nicht vor den vorausgezogenen Zahlungen profitiert, da die FAG Umlage die entsprechenden Zahlungen überschreitet (150 T. €); die entsprechende Zahlung (und auch Zuweisungen) werden entsprechend der gesetzlichen Regelungen im FAG im Dezember 2025 fällig. Die Gemeinde Muggensturm erhält keine Schlüsselzuweisungen

Entwicklung ordentliches Ergebnis Erträge:



geplante ordentliche Erträge = 20.011.108,89 €

ist Stand 03.09.2025 = 19.205.439,15 €

(Auflösungen von Sonderposten mit 593 T € im Ist nicht berücksichtigt)

Wesentlich hierfür waren höhere Erträge bei der Gewerbesteuer, welche aktuell jedoch starken Schwankungen unterliegt. Es ist davon auszugehen, dass die Ansätze bei den Erträge deutlich überschritten werden.

Entwicklung ordentliches Ergebnis Aufwendungen:



geplante ordentliche Aufwendungen = 24.451.102,53 € €

Ist Stand 03.09.2025 = 14.724.142,44 €

(Abschreibungen mit geplanten 2,212 Mio. € im Ist unberücksichtigt)

Es ist jedoch aktuell davon auszugehen, dass die Ansätze bei den Aufwendungen bis zum Jahresende in Summe nicht überschritten werden. Aufgrund teilweise geänderter Verbuchungssystematik kann es in Einzelfällen zu Verschiebungen bei der Verbuchung kommen. Ebenfalls wurden Maßnahmen teilweise investiv geplant, welche nun konsumtiv (in der Ergebnisrechnung) verbucht wurden/werden.



Finanzhaushalt 2025

Planung Finanzrechnung 2025



	2025
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.418.100 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.239.045 €
Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes	-2.820.945 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.189.600 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-5.985.600 €
Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf:	-8.806.545 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	6.411.800 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-150.000 €
Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit:	6.261.800 €
Saldo des Finanzhaushaltes	-2.544.745 €
Bestand liquide Mittel zum Jahresbeginn 2025:	1.969.110,15 €

Eckdaten Haushalt 2025



geplante Kreditaufnahme:	6.411.800 €
Verpflichtungsermächtigungen:	5.761.000 €
Kassenkredite:	4.000.000 €

Entwicklung Finanzrechnung aus lfd. Verwaltungstätigkeit



Finanzpositionen	Ergebnis 2024	Fortg.Ans. 2025	Ergebnis 2025	Vergl.Erg/Ansatz
* Steuern und ähnliche Abgaben	14.445.828,77	14.018.000,00	13.036.363,41	-981.636,59
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.026.126,45	2.410.200,00	1.262.407,78	-1.147.792,22
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.125.100,12	1.483.750,00	884.173,67	-599.576,33
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	537.929,24	521.250,00	343.608,52	-177.641,48
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	312.797,92	581.300,00	442.751,88	-138.548,12
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	221.785,69	100.200,00	2.430,04	-97.769,96
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	292.955,09	303.400,00	237.037,81	-66.362,19
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	18.962.523,28	19.418.100,00	16.208.773,11	-3.209.326,89
* Personalauszahlungen	-3.744.758,92	-4.184.530,00	-2.475.900,31	1.708.629,69
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-3.674.019,26	-4.143.810,00	-1.739.920,97	2.403.889,03
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-76.274,07	-254.900,00	-89.743,00	165.157,00
* Transferauszahlungen	-14.980.865,97	-12.196.200,00	-7.224.912,27	4.971.287,73
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.035.541,97	-1.459.605,00	-680.787,78	778.817,22
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkei	-23.511.460,19	-22.239.045,00	-12.211.264,33	10.027.780,67
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	-4.548.936,91	-2.820.945,00	3.997.508,78	6.818.453,78

Aktuell besteht ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3.997.508,78 €

Am 03.09.2025 waren 5.794.976,98 € liquiden Mitteln vorhanden. Hierin enthalten ist ein Kassenkredit in Höhe von 1. Mio € welcher mit einer Laufzeit von 6 Monaten aufgenommen wurde. Die Rückzahlung erfolgt im Oktober 2025. Von der Kreditermächtigung für ein langfristiges Darlehen wurde bislang kein Gebrauch gemacht.

Entwicklung Finanzrechnung Investitionstätigkeit



LfdNr	Vz	Zeilentext	Gruppen	F.Ans. 2025	IST 2025	Vergleich Erg-Plan
1	+	Einzahlungen aus Investitio...	FP_B_610	777.800,00	42.848,00	734.952,00-
3	+	Einzahlungen aus der Verä...	FP_B_630	400.000,00	0,00	400.000,00-
4	+	Einzahlungen aus der Verä...	FP_B_640	26.200,00	0,00	26.200,00-
6	=	Summe der Einzahlungen ...		1.204.000,00	42.848,00	1.161.152,00-
7	-	Auszahlungen für den Erw...	FP_B_710	671.000,00-	13.568,41-	657.431,59
8	-	Auszahlungen für Baumaß...	FP_B_720	4.620.000,00-	1.176.058,64-	3.443.941,36
9	-	Auszahlungen für den Erw...	FP_B_730	167.400,00-	12.620,22-	154.779,78
10	-	Auszahlungen für den Erw...	FP_B_740	1.000.000,00-	100,00-	999.900,00
11	-	Auszahlungen für Investitio...	FP_B_750	683.200,00-	32.262,71-	650.937,29
12	-	Auszahlungen für den Erw...	FP_B_760	48.000,00-	24.103,20-	23.896,80
13	=	Summe der Auszahlungen ...		7.189.600,00-	1.258.713,18-	5.930.886,82
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit		5.985.600,00-	1.215.865,18-	4.769.734,82
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme		7.189.600,00-	1.258.713,18-	5.930.886,82

Entwicklung Finanzrechnung Investitionstätigkeit



Bislang sind mit 42.848,00 € lediglich 3,56 % der geplanten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit eingegangen.

Mit 1.258.713,18 € wurden 16,31 % der Auszahlungen für geplante Investitionen getätigt worden

-> es ist davon auszugehen, dass im laufenden Jahr die investiven Zahlungen nicht wie geplant zu- und abfließen werden. Vermutlich kommt es zu erheblichen Verschiebungen in das Folgejahr.



**Vielen Dank für Ihre
Aufmerksamkeit !**

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
30110000 Grundsteuer A Ergebnis	-11.000,00	-2.209,23	8.790,77	20,08%	fehlende Eingaben
30120000 Grundsteuer B Ergebnis	-1.200.000,00	-1.234.414,65	-34.414,65	102,87%	
30130000 Gewerbesteuer Ergebnis	-6.500.000,00	-10.711.433,94	-4.211.433,94	164,79%	
30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer Ergebnis	-5.105.000,00	-2.616.615,22	2.488.384,78	51,26%	1 + 2 AZ
30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer Ergebnis	-766.000,00	-573.144,00	192.856,00	74,82%	1 - 3 AZ
30310000 Vergnügungssteuer Ergebnis	-5.000,00	-4.894,78	105,22	97,90%	
30320000 Hundesteuer Ergebnis	-30.000,00	-28.500,00	1.500,00	95,00%	
30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl. Ergebnis	-401.000,00	-304.605,80	96.394,20	75,96%	
31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land Ergebnis	-854.000,00	-636.229,20	217.770,80	74,50%	
31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land Ergebnis	0,00	-11.864,70	-11.864,70		FAG Flüchtlinge + Migration
31410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land Ergebnis	-1.534.700,00	-1.125.945,60	408.754,40	73,37%	
31420000 Zuweis. Lfd. Zwecke Gem./GV Ergebnis	-12.000,00	0,00	12.000,00	0,00%	
31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter Ergebnis	-500,00	0,00	500,00	0,00%	
31480000 Zuweis. Lfd. Zwecke übr. Bereich Ergebnis	-9.000,00	0,00	9.000,00	0,00%	
31600000 Planung bilanzielle Auflösung Ergebnis	-592.708,89	0,00	592.708,89	0,00%	
33110000 Verwaltungsgebühren Ergebnis	-73.250,00	-46.033,20	27.216,80	62,84%	
33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte Ergeb	-1.410.500,00	-840.859,72	569.640,28	59,61%	tendenziell geringere Erträge Bereich Abwasser erwartete
34110000 Mieten und Pachten Ergebnis	-287.550,00	-190.036,97	97.513,03	66,09%	
34210000 Erträge aus Verkauf Ergebnis	-122.250,00	-102.101,75	20.148,25	83,52%	
34210001 Erträge aus Stromverkauf Ergebnis	-35.000,00	-15.976,52	19.023,48	45,65%	
34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte Ergebnis	-76.450,00	-51.184,44	25.265,56	66,95%	
34800000 Erstattungen vom Bund Ergebnis	-60.000,00	-14.341,29	45.658,71	23,90%	
34810000 Erstattungen vom Land Ergebnis	-228.300,00	-124.858,66	103.441,34	54,69%	
34840000 Erstattungen v. d. gesetzl. Sozialversic Ergebnis	0,00	-29.746,20	-29.746,20		Zahlungen Krankenkasse Mutterschutz, Krankheit u.ä.

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
34850000 Erstattungen von verb. Unternehmen, Sonv Ergeb	-23.000,00	-22.000,00	1.000,00	95,65%	
34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen Ergebnis	-20.000,00	-2.367,92	17.632,08	11,84%	
34870001 Kostenersatz Feuerwehreinsätze Ergebnis	0,00	0,00	0,00		
34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen Ergebnis	-250.000,00	-254.332,74	-4.332,74	101,73%	
35110000 Konzessionsabgaben Ergebnis	-264.000,00	-211.000,00	53.000,00	79,92%	
35610000 Bußgelder Ergebnis	-20.000,00	-14.859,58	5.140,42	74,30%	
35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli Ergeb	-2.000,00	-13.154,45	-11.154,45	657,72%	
35620200 Nachzahlungszinsen Ergebnis	-10.000,00	-17.369,00	-7.369,00	173,69%	
35620300 Verspätungszuschlag Ergebnis	-2.000,00	-2.275,00	-275,00	113,75%	
35710000 Auflösung von sonstigen Sonderposten Ergebnis	-300,00	0,00	300,00	0,00%	
35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge Ergebnis	-5.400,00	-772,32	4.627,68	14,30%	
35910500 Ertrag aus diversen Differenzen Ergebnis	0,00	-0,73	-0,73		
36160000 Zinsertrag von sonst.öff.Sonderrechnung Ergebnis	0,00	-2.141,50	-2.141,50		
36510000 Erträge aus Gewinnanteile a.verb.Unterneh Ergeb	-100.200,00	-43,02	100.156,98	0,04%	Ausschüttung eneRegio wird noch erwartet
36990010 Weiterbelastung Bankgebühren Ergebnis	0,00	-127,02	-127,02		
Summe Erträge Stand 03.09.2025	-20.011.108,89	-19.205.439,15	805.669,74	95,97%	98,9 % ohne Auflösung von Sonderposten u. sonst. Bilanzielle Auflösungen

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
Personalaufwendungen	4.184.530,18	2.492.536,12	-1.691.994,06	59,57%	
42110000 Unterh. Grundst. und bauli.Anlagen	32.000,00	19.701,83	-12.298,17	61,57%	
42110001 Unterhaltung der Gebäude	425.000,00	93.150,05	-331.849,95	21,92%	
42110002 Unterhaltung der Heizungsanlagen	34.650,00	24.841,20	-9.808,80	71,69%	
42110003 Unterhaltung von Maschinen	69.000,00	20.448,38	-48.551,62	29,64%	
42110004 Unterhaltung der Außenanlagen	248.000,00	30.545,12	-217.454,88	12,32%	
42120000 Unterh. des sonst. unbeweglichen Vermöge	14.500,00	101,15	-14.398,85	0,70%	
42120001 Unterhaltung der Straßen	265.000,00	25.970,72	-239.029,28	9,80%	
42120002 Unterhaltung der Sportanlagen	49.500,00	1.529,15	-47.970,85	3,09%	
42120003 Unterhaltung der Grünanlagen	66.000,00	9.931,80	-56.068,20	15,05%	
42120004 Unterhaltung d. Feld- u. Wirtschaftswege	3.000,00	1.583,14	-1.416,86	52,77%	
42120005 Unterhaltung Waldwege	8.000,00	7.399,00	-601,00	92,49%	
42120006 Unterhaltung der Erholungseinrichtungen	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00%	
42120007 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung	141.600,00	31.376,76	-110.223,24	22,16%	
42120008 Unterhaltung der Kanäle	145.000,00	17.081,93	-127.918,07	11,78%	
42120009 Straßenreinigung	25.000,00	10.163,20	-14.836,80	40,65%	
42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	71.650,00	35.036,56	-36.613,44	48,90%	
42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen	132.850,00	19.936,23	-112.913,77	15,01%	
42220001 Feuerwehrtechnik, Löschgeräte	8.000,00	1.713,60	-6.286,40	21,42%	
42220002 Funk-/Gaswarntechik	10.000,00	42,44	-9.957,56	0,42%	
42220003 Atemschutz	10.000,00	7.004,02	-2.995,98	70,04%	
42310000 Mieten und Pachten	227.900,00	175.078,45	-52.821,55	76,82%	
42320000 Leasing	69.300,00	46.035,42	-23.264,58	66,43%	
42410000 Bewirtschaftung Grundstücke und bauliche	120.000,00	76.469,94	-43.530,06	63,72%	
42410001 Aufwand für Heizung, Brennstoffe	354.000,00	226.775,99	-127.224,01	64,06%	
42410002 Aufwand für Reinigung	38.800,00	21.733,85	-17.066,15	56,02%	
42410003 Aufwand für Strom, Wasser, Abwasser	392.400,00	261.447,67	-130.952,33	66,63%	
42410004 Aufwand für Gebäudeversicherung	56.700,00	0,00	-56.700,00	0,00%	
42410006 Aufwand für Grundsteuer	22.260,00	27.392,93	5.132,93	123,06%	

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
42410007 Aufwand für Nebenkosten	27.500,00	20.566,76	-6.933,24	74,79%	
42410008 Aufwand für Müllgebühren	41.200,00	28.591,55	-12.608,45	69,40%	
42510001 Treibstoffe	29.900,00	15.527,50	-14.372,50	51,93%	
42510002 Wartung und Reparatur	84.000,00	33.511,53	-50.488,47	39,89%	
42510003 Steuern	4.700,00	3.575,21	-1.124,79	76,07%	
42510004 Kfz-Versicherung	20.850,00	17.096,01	-3.753,99	82,00%	
42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	36,70	36,70		
42610001 Aus- und Fortbildung	37.500,00	24.007,41	-13.492,59	64,02%	
42610002 Dienst- und Schutzkleidung	38.800,00	19.200,75	-19.599,25	49,49%	
42610003 Ärztliche Untersuchungen	3.700,00	200,00	-3.500,00	5,41%	
42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwe	5.000,00	876,05	-4.123,95	17,52%	
42710001 Repräsentationen	31.200,00	15.923,09	-15.276,91	51,04%	
42710002 Partnerschaften	30.000,00	3.880,87	-26.119,13	12,94%	
42710003 Ehrungen, Jubiläen	25.550,00	3.656,91	-21.893,09	14,31%	
42710004 EDV-Administration	57.300,00	8.834,76	-48.465,24	15,42%	
42710005 Datenverarbeitung	150.000,00	110.774,00	-39.226,00	73,85%	
42710006 Marketing, Tourismus	18.000,00	886,34	-17.113,66	4,92%	
42710007 Veröffentlichungen	43.600,00	18.856,82	-24.743,18	43,25%	
42710009 spez. Zweckausgaben	22.500,00	8.139,11	-14.360,89	36,17%	
42710010 Verbrauchsmittel	64.300,00	28.073,18	-36.226,82	43,66%	
42710011 Schulveranstaltung	1.700,00	760,18	-939,82	44,72%	
42710012 Essen Ganztageschule	50.000,00	21.360,38	-28.639,62	42,72%	
42710013 sonstiger Schulbedarf	2.500,00	910,28	-1.589,72	36,41%	
42710014 Vernissagen, Ausstellungen	10.000,00	430,52	-9.569,48	4,31%	
42710016 Fotoarchiv	700,00	0,00	-700,00	0,00%	
42710017 Sachaufwand für Senioren	10.000,00	2.020,22	-7.979,78	20,20%	
42710018 Seniorenausflug	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00%	
42710019 Saatgut, Düngemittel	5.000,00	207,05	-4.792,95	4,14%	
42710020 Verkehrszeichen, Straßenbez., Markierung	14.000,00	1.715,80	-12.284,20	12,26%	

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
42710021 Stromkosten Straßenbeleuchtung	45.000,00	32.467,00	-12.533,00	72,15%	
42710023 Tagungen	15.100,00	0,00	-15.100,00	0,00%	
42710024 Freiw. Leist. z.B. Freibad,Stoffwindel	9.600,00	1.483,46	-8.116,54	15,45%	
42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	8.000,00	2.075,46	-5.924,54	25,94%	
42750000 Lernmittel	30.000,00	2.718,18	-27.281,82	9,06%	
42910000 Aufwendungen f.so. Sach-u. Dienstlsg.	0,00	3.173,28	3.173,28		Anmietung mobile Toilettenhäuser - bislang anderweitig verbucht
42910001 Aufwendungen für GIS	2.000,00	64,59	-1.935,41	3,23%	
42910002 Erstattung Schulsozialarbeit	56.000,00	23.446,94	-32.553,06	41,87%	
42910003 Aufww für Instandsetzung u. Reinigung	20.000,00	1.606,50	-18.393,50	8,03%	
42910004 Aufwendungen für Erstellung	1.500,00	816,94	-683,06	54,46%	
42910005 Aufwendungen für Bestandspflege	16.000,00	1.945,00	-14.055,00	12,16%	
42910006 Aufwendungen für Holzhauerei	54.000,00	26.264,79	-27.735,21	48,64%	
42910007 Aufwendungen für Forstschutz	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00%	
42910008 Aufwendungen für Ungezieferbekämpfung	5.000,00	3.586,67	-1.413,33	71,73%	
43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	27.400,00	8.112,99	-19.287,01	29,61%	
43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	352.000,00	300.829,90	-51.170,10	85,46%	
43160000 Zuschüsse an sonstige öff. Sonderr.	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00%	
43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	47.200,00	29.017,94	-18.182,06	61,48%	
43180003 Vereinszuschüsse	111.300,00	39.147,85	-72.152,15	35,17%	
43180004 Zuschüsse für soziale Zwecke	21.000,00	25,00	-20.975,00	0,12%	
43180005 Weihnachtspräsente Senioren	10.000,00	120,00	-9.880,00	1,20%	
43180006 Zuschüsse an Kindertagespflegepersonen	15.000,00	3.017,99	-11.982,01	20,12%	
43180007 Zuschüsse an katholische Kindergärten	2.044.200,00	1.441.500,00	-602.700,00	70,52%	
43180008 Zusch. an priv. Träger der Kindertagesei	1.485.000,00	1.128.703,14	-356.296,86	76,01%	
43180009 Zusch. an kath. Kindergärten f. Unterhal	111.100,00	4.220,46	-106.879,54	3,80%	
43410000 Gewerbesteuerumlage	565.000,00	426.648,85	-138.351,15	75,51%	

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
43710000 Allgemeine Umlage an das Land	3.205.000,00	2.386.584,80	-818.415,20	74,46%	
43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemein	4.150.000,00	4.149.192,00	-808,00	99,98%	
43730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	2.000,00	25.900,40	23.900,40	1295,02%	
43780000 Umlage an übrige Bereiche	0,00	4.689,75	4.689,75		Umlage GPA - bislang anderweitig verbucht
44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw.	26.000,00	4.973,54	-21.026,46	19,13%	
44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit	71.800,00	23.605,00	-48.195,00	32,88%	
44220000 Verfügungsmittel (§13 Satz 1Nr. 1 GemHVO	1.500,00	300,00	-1.200,00	20,00%	
44290000 Sonst. Aufwendungen/Vermischte Ausgaben	47.050,00	16.051,80	-30.998,20	34,12%	
44290001 Aufwand für Mitgliedsbeiträge	16.250,00	13.605,72	-2.644,28	83,73%	
44290002 Schülerbeförderungskosten	25.500,00	13.293,12	-12.206,88	52,13%	
44290003 Aufwand für Jugendarbeit	5.200,00	521,49	-4.678,51	10,03%	
44290004 Vergütung Kursleiter	8.500,00	4.960,00	-3.540,00	58,35%	
44310000 Veröffentlichungen/Geschäftsaufwendungen	5.000,00	33.519,47	28.519,47	670,39%	zusätzlich VZ 26 T € für GPA-Prüfung; +4,7 T. € Öffentlichkeitsarbeit Energieplanung
44310001 Aufwand für Bürobedarf	56.005,00	18.350,65	-37.654,35	32,77%	
44310002 Aufw. f. Bücher, Zeitschriften, dig. Med	22.300,00	13.902,32	-8.397,68	62,34%	
44310003 Aufwand für Porto- u. Fernmeldeentgelt	56.730,00	32.758,43	-23.971,57	57,74%	
44310004 Aufw. f. Sachverständige u. Gerichtskost	387.400,00	42.575,50	-344.824,50	10,99%	
44310005 Aufwand für Honorare u. Gutachten	189.000,00	91.995,09	-97.004,91	48,67%	
44310008 Aufwand für Regio Energie	15.000,00	16.242,20	1.242,20	108,28%	Abrechnung für mehrere Vorjahre
44310009 Aufw. f. öffentl. Bekanntm., Auss., Nach	22.250,00	1.439,42	-20.810,58	6,47%	
44310010 Aufw. f. Klimaschutzmaßnahmen	60.000,00	300,00	-59.700,00	0,50%	
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	6.300,00	2.306,39	-3.993,61	36,61%	
44410000 Steuern, Versicher., Schadensfälle, Sond	190.020,00	62.333,79	-127.686,21	32,80%	
44500000 Erstattungen an den Bund	35.000,00	21.703,76	-13.296,24	62,01%	

Ergebnisrechnung Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Plan	Ist	Ist-Plan-Abw	prozentualer Anteil	Anmerkung
44510000 Erstattungen Land	6.000,00	2.823,11	-3.176,89	47,05%	
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	71.000,00	37.380,18	-33.619,82	52,65%	
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen, Bet.,	46.500,00	10.650,00	-35.850,00	22,90%	
44570000 Erstattungen an private Unternehmen	29.300,00	279,08	-29.020,92	0,95%	
44570001 Lohnaus. Einsatz/Erstatt. an priv. Unter	0,00	755,09	755,09		
44570002 Lohnaus. Weiterb/Erstatt. an priv. Unter	0,00	3.691,91	3.691,91		
44580000 Erstattungen an übrige Bereiche	60.000,00	30.180,32	-29.819,68	50,30%	Freibad / Fremdfirma
44820000 Säumniszuschläge uä.	0,00	11.698,30	11.698,30		Erstattungszinsen Gewerbesteuer
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	250.000,00	86.993,16	-163.006,84	34,80%	eing geplante Kreditaufnahme bislang nicht erfolgt; Zinsen für Nutzung Kassenkredite niedriger als geplant
45930000 Aufwand des Geldverkehrs	4.500,00	2.609,17	-1.890,83	57,98%	
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	400,00	136,49	-263,51	34,12%	
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	127,06	127,06		
47000000 Planung bilanzielle Abschreibung	2.212.057,35	0,00	-2.212.057,35	0,00%	Planungsunsicherheit aufgrund von aktuellen Bewertungsgrundlagen
47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung +	0,00	75,35	75,35		
Summe ordentliche Aufwendungen	24.451.102,53	14.724.142,44	-9.726.960,09	60,22%	66,2 % ohne Berücksichtigung Abschreibungen

Gesamtübersicht Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Investitionsauftrag	Ansatz 2025	IST 2025	Vergleich Erg-Plan	Anmerkungen
Zuschuss Neubau Kita Faisen Nord	736500160300	0,00	0,00	0,00	
Zuschuss vom Land LSP III	751100900302	777.800,00	42.848,00	-734.952,00	abhängig von den noch anfallenden Auszahlungen + Antragsstellung
Klärbeiträge	753800000020	0,00	0,00	0,00	erwartet + 30.000 € (Klärbeiträge Falkenäcker/Stangenäckerle)
Verkaufserlöse Grundstücksverkäufe	711330100000	400.000,00	0,00	-400.000,00	erwartet mit 350.000 €
Darlehensrückfluss Breitbandausbau Landk	757100100000	26.200,00	0,00	-26.200,00	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.204.000,00	42.848,00	-1.161.152,00	entspricht 3,56 % des Ansatzes

Bezeichnung	Investitionsauftrag	Ansatz 2025	IST 2025	Vergleich Erg-Plan	Anmerkungen
Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	61200000	0,00	-100,00	-100,00	
Steuerung, Erwerb bewegl. Vermögen	711100000001	-2.400,00	0,00	2.400,00	
Hard-+ Software, Erwerb bewegl. Vermögen	711200200001	0,00	-1.715,98	-1.715,98	
Hard-+ Software, Erwerb bewegl. Vermögen	711200200001	-28.000,00	-2.033,04	25.966,96	
Neue Telefonanlage Rathauskomplex	711200500100	-20.000,00	-4.471,35	15.528,65	
Erwerb bewegl. Vermögen Gebäudebew.	711240200010	0,00	-863,35	-863,35	
ASS Plattformlift Schule Pausenhof	711240201500	-64.000,00	-40.370,36	23.629,64	
Hist. Rathaus Medientechnik Bürgersaal	711240210001	-4.000,00	0,00	4.000,00	
Bauhof, Erwerb bewegl. Vermögen	711250100001	-13.000,00	-2.044,42	10.955,58	
Bauhof, AIDA ORGA Software	711250100002	-20.000,00	-22.070,16	-2.070,16	
Bauhof, Erwerb Geräte und Maschinen	711250100010	-4.000,00	0,00	4.000,00	bislang alle Anschaffungen GWG
Erwerb von Grundstücken	711330100001	-601.000,00	0,00	601.000,00	Erwerb Gebäude Flüchtlingsunterbringung
Erwerb von Grundstücken	711330100001	0,00	-6.866,30	-6.866,30	Vermessungskosten für bereits abgeschlossene
Erwerb von landwirtschaftl. Grundstücken	711330100002	-70.000,00	-13.568,41	56.431,59	
Brandschutz, Ausstattung + Einrichtung	712600000001	-1.500,00	-1.318,52	181,48	
Brandschutz, Einsatzstellenfunk HRT	712600000014	-35.500,00	0,00	35.500,00	
Brandschutz, Fireplan Soft & Hardware	712600000015	-2.000,00	0,00	2.000,00	
Brandschutz, San. und Erweiterung Gebäude	712600000100	-80.000,00	-8.352,02	71.647,98	
Rettungsdienst Anschaffungen bew. Vermög	712700000001	-5.200,00	0,00	5.200,00	
Erwerb bewegliches Vermögen / Tiere	725300100000	0,00	-850,00	-850,00	zusätzliches Pony / Tierschutzmaßnahme

Gesamtübersicht Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Investitionsauftrag	Ansatz 2025	IST 2025	Vergleich Erg-Plan	Anmerkungen
Zuschuss Sanierung Kiga Edith-Stein	736500120100	-500.000,00	0,00	500.000,00	
Investitionszuschuss KiGa Edith-Stein	736500120150	0,00	-13.073,14	-13.073,14	uneingeplante Maßnahmen - vertragliche
Außenbereich Storchennest Sonnensegel	736500130002	-10.000,00	0,00	10.000,00	
Erweiterung Storchennest Bauwerk	736500130100	0,00	-4.093,60	-4.093,60	Erweiterung Toilettenanlage
Kindergarten Faisen Nord, Spielgeräte	736500160002	-25.000,00	0,00	25.000,00	
Errichtung Kindergarten Faisen Nord	736500160100	0,00	-57.137,66	-57.137,66	u.a. Rückzahlung Einbehalt Baurechnung;
Sportförderung,Zuschuss Schäferhundever.	742100100302	-2.000,00	-2.000,00	0,00	
Sportförderung, Zuschuss Fußballverein	742100100305	-4.000,00	-3.200,00	800,00	
Freibad, Erwerb bewegl. Vermögen	742400100001	-3.500,00	0,00	3.500,00	bislang alle Anschaffungen GWG
Freibad, Geräte und Maschinen	742400100010	-2.500,00	0,00	2.500,00	bislang alle Anschaffungen GWG
Freibad, Gestaltung Außenbereich	742400100200	-25.000,00	-1.749,14	23.250,86	
Freibad, Sonnensegel Kinderbecken	742400100300	-5.000,00	0,00	5.000,00	
Turnhalle, Erwerb bewegl. Vermögen	742410100001	-1.000,00	0,00	1.000,00	
Turnhalle, Geräte und Maschinen	742410100010	-1.000,00	0,00	1.000,00	
Turnhalle, Plattformlift	742410100050	-28.000,00	-18.141,02	9.858,98	
Sportplatz, Mittl.Platz als Kunstrasenpl	742410200201	0,00	-1.161,63	-1.161,63	
Sportplatz,Tiefbrunnen	742410200202	0,00	-81.229,07	-81.229,07	Auszahlung aus Maßnahme Vorjahr
Tartanplatz/Basketballfeld WEH	742410200300	0,00	-13.952,83	-13.952,83	Auszahlung aus Maßnahme Vorjahr
Verkehrsentwicklungsplan	751100600000	-60.000,00	0,00	60.000,00	
LSP III, Honoraraufwand KSG	751100900030	-10.000,00	-827,94	9.172,06	
Investitionszuschüsse an Private LSP III	751100900300	-40.000,00	0,00	40.000,00	
Kombibecken RRB/RÜB Technik	753800500100	-1.179.000,00	-390.969,91	788.030,09	
Kombibecken RRB/RÜB alte Kläranlage	753800500101	-592.000,00	-447.898,25	227.658,66	
Überlaufbauwerk Karlsruher Str.	753800500102	-50.000,00	0,00	50.000,00	
Retentionsbodenfilter Bereich Schafhof	753800500104	-275.000,00	0,00	275.000,00	
Straßenentwässerung EU Veritasstraße	753800500200	-1.000,00	-780,50	219,50	
Entwässerung Bahnhofsumfeld (LSP III)	753800500202	-103.000,00	0,00	103.000,00	
Margarethastr. und Sofienstr.	753800500203	-2.000,00	0,00	2.000,00	
Abflussbremse Federbachverdolung	753800500205	-20.000,00	0,00	20.000,00	
RÜ Kirchstraße	753800500206	-30.000,00	0,00	30.000,00	
RÜB Schafhof (Drossel)	753800500207	-50.000,00	0,00	50.000,00	
RKB Schleifweg (Messtechnik)	753800500209	-25.000,00	0,00	25.000,00	

Gesamtübersicht Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Stand 03.09.2025

Bezeichnung	Investitionsauftrag	Ansatz 2025	IST 2025	Vergleich Erg-Plan	Anmerkungen
Neugestaltung Bahnhofsumfeld (LSP III)	754100100202	-1.594.000,00	-13.108,25	1.580.891,75	
Parkplatz neben Squash-Halle	754100100211	-30.000,00	0,00	30.000,00	
Tieferlegung Veritasstraße	754100100212	-30.000,00	0,00	30.000,00	
Straßenbeleuchtung Parkplatz Squashhalle	754100200202	-45.000,00	0,00	45.000,00	
Barrierefreie Bushaltestellen	754700100201	-125.000,00	0,00	125.000,00	
Grünanlagen, Erwerb Geräte und Maschinen	755100100010	-8.000,00	0,00	8.000,00	bislang alle Anschaffungen GWG
Grünanlagen, Ausstattung etc.	755100100200	-3.000,00	0,00	3.000,00	
Grünanlagen, Ausstattung etc.	755100100200	-3.000,00	-1.356,60	1.643,40	
Spielplätze, Erwerb bewegl. Vermögen	755100210001	-35.000,00	0,00	35.000,00	
Park der Generationen Neuanlage	755100230200	-30.000,00	0,00	30.000,00	
Friedhof, Erwerb bewegl. Vermögen	755300000001	-2.000,00	0,00	2.000,00	
Friedhof, Geräte und Maschinen	755300000010	-4.000,00	0,00	4.000,00	
	755300000200	0,00	-544,42	-544,42	
Friedhof, Pflasterung Hauptwege	755300400200	-12.000,00	0,00	12.000,00	
Friedhof, Feld 1+3	755300600203	0,00	-8.696,26	-8.696,26	SZ aus Vorjahr
Photovoltaik Pauschale Förderung	756100700002	-50.000,00	-12.000,00	38.000,00	
Investitionszuschuss Breitbandplanung	757100100300	-72.000,00	-16.288,30	55.711,70	
Investitionszuschuss Breitbandplanung	757100100300	-72.000,00	0,00	72.000,00	
Umbau u Erweiterung WEH (1. BA)	757300830100	0,00	-8.815,40	-8.815,40	
Dachsanierung WEH (2. BA)	757300830103	0,00	-57.065,35	-57.065,35	
WEH PauschalePlanungskosten+Bauausgaben	757300830108	-80.000,00	0,00	80.000,00	größtenteils konsumtiv / in der
EK Zuführung eneREGIO	761200000002	-1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	erwartet Ende des Jahres mit 750 T €
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-7.189.600,00	-1.258.713,18	6.014.443,73	entspricht 16,31 % der Ansätze