

REGIONALVERBAND HEILBRONN-FRANKEN

Verbandsversammlung

VORLAGE:
(PA/VV) 11/9a

Anlage: 1

13. Dezember 2024 – öffentlich Tagesordnungspunkt 5

Bearbeiterin: Susanne Diefenbacher

Vorgang:
(PA/VV) 11/9**Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025**

Nach § 81 Absatz 1 GemO (Gemeindeordnung) in Verbindung mit § 42 LplG (Landesplanungsgesetz) hat die Verbandsversammlung die Haushaltssatzung zu beraten und zu beschließen.

Der Planungsausschuss hat in seiner Sitzung am 22. November 2024 den Haushaltsplan 2025 vorberaten und der Verbandsversammlung empfohlen, dem Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2025 zuzustimmen.

Im Ergebnishaushalt sind Erträge in Höhe von insgesamt 3.704.800 € und Aufwendungen in Höhe von 3.494.800 € veranschlagt. Davon entfallen 25.000 € für die Investitionstätigkeit des Finanzhaushalts. Der Finanzbedarf steigt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 100.000 €.

Um den Regionalverband für die bereits laufenden, vor allem aber die kommenden Herausforderungen gut aufzustellen, bedarf es einer daran angepassten Struktur und im Speziellen eine klare Aufgabenverteilung innerhalb der Abteilung Verwaltung. Der Abteilung Verwaltung waren bisher auch Regionalmanagement und Öffentlichkeitsarbeit zugeordnet. Die Leiterin der Verwaltung, Frau Pany, hat die letzten Jahre eine Doppelrolle im Bereich der Verwaltungsleitung und Regionalmanagement eingenommen. In einem neuen Organigramm werden nun drei Säulen abgebildet: Planung, Verwaltung und Regionalentwicklung. Herr Verbandsdirektor Dr. Schumm übernimmt zusätzlich die strategische Leitung. Frau Pany würde die operative Projektarbeit übernehmen. Dadurch würde eine Ausschreibung der Verwaltungsleitungsstelle notwendig werden; hierbei ist eine 80 % Stelle vorgesehen. Im Bereich Regionalentwicklung ist außer Frau Pany ein weiterer Mitarbeiter am Projekt RegioStrat beteiligt. Hier findet eine 90 %-Förderung der Kosten für 2025 und 2026 statt. Diese Änderung in der Organisationsstruktur wurde in der nicht-öffentlichen Sitzung des Planungsausschusses am 22. November 2024 durch den Verbandsdirektor ausführlich dargestellt und begründet. Der Planungsausschuss empfiehlt der Verbandsversammlung dieser Umstrukturierung zu folgen. Beim neuen Ansatz 42910000 werden 320.000 € eingestellt, diese beinhalten neben den Sachkosten für RegioStrat auch eine Weiterführung des Wasserstoff-Themas und Mittel für weitere Projektarbeiten, die mittel- bis langfristig weitere Fördermittel akquirieren können.

Bei den Personalkosten wurde eine Tarifierhöhung geschätzt und bei den Beamten die bekannte Besoldungsanpassung eingerechnet. Die Zahlungen an den KVBW steigen um 39.000 €, da mit Herrn Mandel als ausgeschiedener Verbandsdirektor ein weiterer Pensionär bei der Umlage mitberechnet wird.

Darüber hinaus schlägt die Verbandsverwaltung vor die bisherigen drei befristeten Stellen im Stellenplan zu entfristen, um qualifiziertes Personal in der Abteilung Planung anzuwerben

bzw. halten zu können. Auch dieser Sachverhalt wurde im Rahmen der Vorberatung ausführlich diskutiert. Die Empfehlung an die Verbandsversammlung wurde ebenfalls gesondert abgestimmt. Bei acht Gegenstimmen wurde eine mehrheitliche Empfehlung für die Entfristung ausgesprochen.

Auch im Haushalt 2025 werden wie in den vergangenen beiden Jahren wiederum 200.000 Euro an zusätzlichen Betriebsmitteln für die WHF GmbH eingestellt. Es gab bereits viele Diskussionen innerhalb der WHF-Gesellschafter, die jedoch in diesem Jahr aufgrund der bekannten personellen Veränderungen nicht weiterverfolgt bzw. zu Ende geführt wurden. Auch sollte dem neuen Geschäftsführer, der über diesen Sachverhalt Bescheid weiß, die Möglichkeit zu einer Neuausrichtung im Jahr 2025 gegeben werden.

Der Planungsausschuss hat dazu folgende Empfehlung an die Verbandsversammlung bei fünf Enthaltungen beschlossen:

Der Verbandsvorsitzende wird ermächtigt, mit dem 200.000 Euro-Zuschuss wie folgt umzugehen:

- 1.) 100.000 Euro werden an die WHF ausbezahlt, um die Handlungsfähigkeit und die Planungssicherheit der Gesellschaft zu Jahresbeginn zu gewährleisten.
- 2.) Weitere 100.000 Euro werden in den Haushalt 2025 mit einem Sperrvermerk eingestellt.
- 3.) Der ab 2025 bestellte WHF-Geschäftsführer, Herr Bernhard Feßler, wird in die Verbandsversammlung am 25. Juli 2025 eingeladen. Hier soll er sich zum einen vorstellen zum anderen vor allem aber auch seine strukturellen und inhaltlichen Überlegungen zur Weiterentwicklung der WHF darlegen.

Bei der Kostenstelle „Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge“ wird der Ansatz auf 100.000 € verringert. Der Betrag setzt sich aus Gutachten zu den einzelnen Modulen des Landschaftsrahmenplans, zur Teilfortschreibung Hitzevorsorge und einem allgemeinen Ansatz zusammen. Der Ansatz „Tagungen“ verringert sich auf 25.000 €. Eine höhere Sitzungsanzahl aufgrund von notwendigen Satzungsbeschlüssen führt zu einem Anstieg beim Ansatz „Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit“ und dem Ansatz „sonst. Planungsaufwand“, bei dem die Tontechnik der Sitzungsorte veranschlagt ist. Mehrere Teilfortschreibungen und Satzungsbeschlüsse sind verantwortlich, dass der Ansatz „Öffentliche Bekanntmachungen“ auf 30.000 € erhöht wird.

Im Haushaltsjahr 2025 wird eine Rücklagenentnahme von € 210.000 (statt 150.000 € im Vorjahr) eingeplant. Die Verbandsumlage steigt um 105.500 € und beträgt: 2.749.750 €.

Beschlussvorschlag:

Die Verbandsversammlung beschließt die Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan 2025.



Haushaltssatzung

Haushaltsplan

2025

Inhaltsübersicht

	Seite
Haushaltssatzung	3
Berechnung der Verbandsumlage	5
Vorbericht	6

Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt	9
Gesamtfinanzhaushalt	12
Teilergebnishaushalt	15
Teilfinanzhaushalt	19
Stellenplan	23
Gesamtergebnishaushalt einschl. Finanzplanung	25
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	26
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	27



Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 42 des Landesplanungsgesetzes vom 10. Juli 2003 (GBl. S. 385), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 28. Oktober 2015 (GBl. S. 870, 877) in Verbindung mit § 79 der Gemeindeordnung von Baden-Württemberg in der Fassung vom 24. Juli 2000 (GBl. S. 582), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 17. Dezember 2015 (GBl. 2016 S. 1), hat die Verbandsversammlung am 13. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	3.494.800 €
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	3.704.800 €
1.3 Ordentliches Ergebnis von	-210.000 €
1.4 Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren von	0 €
1.5 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-210.000 €
1.6 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0 €
1.7 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0 €
1.8 Veranschlagtes Sonderergebnis von	0 €
1.9 Veranschlagtes Gesamtergebnis von	-210.000 €

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.494.800 €
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	3.690.800 €
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-196.000 €
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 €
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-25.000 €
2.6 Veranschl. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionst. von	-25.000 €
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf von	-221.000 €
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 €
2.10 Veranschl. Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungst. von	0 €
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts von	-221.000 €

§ 2

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 51.130 €

§ 3

Die Verbandsumlage nach § 43 Abs. 2 des Landesplanungsgesetzes wird auf 0,1299446289 % der vorläufigen Steuerkraftsummen 2025 der Stadt- und Landkreise festgesetzt.

Sie beträgt 2.749.750 €

Heilbronn, 13. Dezember 2024

T i m o F r e y
Verbandsvorsitzender

Berechnung der Verbandsumlage

Umlageschlüssel 2025: 0,1299446289

Einwohnerzahl am 30.06.2024: 941.800

Fläche der Region: 4.765 km²

	vorläufige Steuerkraftsumme 2025 in €	Umlage 2025 in €	Umlage 2024 in €
Stadtkreis Heilbronn	311.026.567	404.162	418.705
Landkreis Heilbronn	807.447.836	1.049.235	991.319
Hohenlohekreis	281.897.862	366.311	337.656
Landkreis Schwäbisch Hall	447.358.903	581.319	538.222
Main-Tauber-Kreis	268.362.451	348.723	358.348
	2.116.093.619	2.749.750	2.644.250

Vorbericht

I. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 wurde am 08. Dezember 2023 mit einem Gesamtvolumen von 3.086.300 € beschlossen.

Eine Nachtragssatzung war im Haushaltsjahr 2024 bisher nicht erforderlich.

Auswirkungen durch den Jahresabschluss 2023

Der Jahresabschluss 2023 (VORLAGE (PA/VV)11/8) schließt im Ergebnishaushalt mit einem Überschuss in Höhe von 196.521,23 € (veranschlagt war ein Fehlbetrag von 100.000 €) ab. Dieser Betrag wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sind negative Ergebnisse veranschlagt. Diese werden durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen.

II. Überblick über das Haushaltsjahr 2025

Im Ergebnishaushalt sind Erträge in Höhe von insgesamt 3.704.800 € und Aufwendungen in Höhe von 3.494.800 € veranschlagt. Davon entfallen 25.000 € für die Investitionstätigkeit des Finanzhaushalts. Der Finanzbedarf steigt im Vergleich zum Vorjahr um ca. 100.000 €.

Aufgrund von strukturellen Anpassungen im Verwaltungsbereich ist durch den Wechsel der bisherigen Stelleninhaberin der Verwaltungsleitung in den neuen Bereich Regionalentwicklung die Stelle der Verwaltungsleitung neu zu besetzen. Die Personalkosten steigen aufgrund von Tarifierhöhungen, Besoldungsanpassungen und Umlagensteigerungen an den KVBW um 264.500 €. Im diesem Gesamtanstieg sind jedoch auch Personalkosten erstmalig veranschlagt, für die entsprechende Förderungen auf der Einnahmenseite eingeplant wurden.

Auch im Haushalt 2025 werden wie in den vergangenen beiden Jahren wiederum 200.000 Euro an zusätzlichen Betriebsmitteln für die WHF GmbH eingestellt. Es gab bereits viele Diskussionen innerhalb der WHF-Gesellschafter, die jedoch in diesem Jahr aufgrund der bekannten personellen Veränderungen nicht weiterverfolgt bzw. zu Ende geführt wurden. Aufgrund der Vorberatungen im PA wird nun ein Sperrvermerk beim Zuschuss an die WHF gesetzt. 100.000 € werden ausbezahlt, um die Handlungsfähigkeit zu gewährleisten. Die weiteren 100.000 € erhalten den Sperrvermerk. Erst nach der Vorstellung des neuen WHF-Geschäftsführers in der Verbandsversammlung am 25. Juli 2025 und seinen Ausführungen zur Weiterentwicklung der WHF ist der Verbandsvorsitzende ermächtigt, die Entscheidung über eine mögliche Aufhebung zu treffen.

Bei der Kostenstelle „Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge“ wird der Ansatz auf 100.000 € verringert. Der Betrag setzt sich aus Gutachten zu den einzelnen Modulen des Landschaftsrahmenplans, zur Teilfortschreibung Hitzevorsorge und einem allgemeinen Ansatz zusammen. Der Ansatz „Tagungen“ verringert sich auf 25.000 €. Eine höhere Sitzungsanzahl aufgrund von notwendigen Satzungsbeschlüssen führt zu einem Anstieg beim Ansatz „Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit“ und dem Ansatz „sonst. Planungsaufwand“, bei dem die Tontechnik der Sitzungsorte veranschlagt ist. Mehrere Teilfortschreibungen und Satzungsbeschlüsse sind verantwortlich, dass der Ansatz „Öffentliche Bekanntmachungen“ auf 30.000 € erhöht wird.

Im investiven Bereich bleibt der Ausgabeansatz gegenüber dem Vorjahr gleich, da mit der Ersatzanschaffung von vorhandenen technischen Geräten zu rechnen ist.

Einnahmen

Aufgrund der prognostizierten Einwohnerzahl in der Region Heilbronn-Franken zum Stichtag 30.06.2024 beträgt der Landeszuschuss 222.000 €. Gegenüber dem Vorjahresansatz (Vorjahr 221.000 €) steigt der Landeszuschuss leicht, da mit einem Bevölkerungszuwachs zu rechnen ist. Zusätzlich sind 2025 Zuschüsse für das Kompetenzzentrum Wind, den Innenstadtberater sowie die Regionale Planungsoffensive veranschlagt.

Zusammengerechnet deckt dies 14,3 % der Ausgaben im Gesamthaushalt (13,6 % im Vorjahr). Des weiteren werden für das Projekt RegioStrat vom Bund 200.000 € Fördermittel fließen.

Der nicht durch den Landeszuschuss und sonstige Einnahmen gedeckte Finanzbedarf in Höhe von 2.749.750 € wird in Form der Verbandsumlage auf der Grundlage der vorläufigen Steuerkraftsummen 2025 aufgebracht. Die Verbandsumlage steigt gegenüber dem Vorjahr um 105.500 € (3,8 %). Der Umlagebetrag und der Umlagefaktor, der von der Stadt Heilbronn und den Landkreisen der Region Heilbronn-Franken bisher erhoben wurde, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsjahr	Umlagefaktor in %	Verbandsumlage in €
2017	0,111691033	1.487.927
2018	0,087651613	1.244.008
2019	0,112808636	1.675.869
2020	0,092258152	1.478.050
2021	0,096928254	1.637.050
2022	0,096382541	1.784.350
2023	0,131700369	2.352.550
2024	0,133162406	2.644.250
2025	0,129944628	2.749.750

Die restlichen Einnahmen-Planansätze setzen sich aus den vermischten Einnahmen sowie den Verkaufserlösen zusammen. Die Gesamteinnahmen des Ergebnishaushalts betragen 3.494.800 €, gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 408.500 € (+13,2%).

Ausgaben

Zu den im Stellenplan 2025 ausgewiesenen Stellen ist zu bemerken, dass derzeit zwölf Stellen jeweils mit Teilzeitbeschäftigten besetzt sind. Im Einzelnen sind dies fünf Stellen im Planungsbereich (2x 90 %, 80%, 77% und 66 %) sowie sieben Stellen im Verwaltungsbereich (2x 80%, 70%, 60 %, 3x 50 %). Alle übrigen Bediensteten sind vollzeitbeschäftigt.

Die Personalkosten steigen im Vergleich zu 2024 um 264.500 €. Hierbei wurden eine Tarifierhöhung, Stufensteigerungen, eine Besoldungsanpassung sowie die Umlagensteigerung an den KVBW eingeplant. Der Anstieg beinhaltet auch die Kosten für die Regiostrat-Stelle und die Innenstadtberatung, denen aber jeweils Förderungen (90% bzw. 80%) gegenüberstehen.

Bei den Sachausgaben wurden Anpassungen (Erhöhungen oder Senkungen) u.a. bei den Kostenstellen „Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge“, „Miete“, „Leasing“, „Fortbildungen“, „Dienstfahrten, Reisekosten“, „Tagungen“, „Aufwendungen ehrenamtliche Tätigkeit“, „öffentliche Bekanntmachungen“ sowie „sonstiger Planungsaufwand“ vollzogen.

Die Gesamtausgaben des Ergebnishaushalts betragen 3.704.800 €, gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies einen Anstieg um 468.500 € (+14,5%).

Die Auszahlungen des Finanzhaushalts beinhalten die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Erträge des Ergebnishaushalts) und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit. Zu den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zählen die Auszahlungen oberhalb der Wertgrenze von 1.000 € ohne Umsatzsteuer (§ 38 Abs. 4 GemHVO). Hierfür ist ein Ansatz in Höhe von 25.000 € vorgesehen.

III. Kassenlage im Vorjahr

Im Haushaltsjahr 2024 mussten bisher keine kurzfristigen Kontokorrentkredite in Anspruch genommen werden.

Gesamtergebnishaushalt 2025				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	
		1	2	3
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.837.754,79	3.084.250	3.479.750
	313 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	0	200.000
	313 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen Land	485.204,79	440.000	530.000
	318 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.352.550,00	2.644.250	2.749.750
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	3.567,27	2.000	9.000
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	3.567,27	2.000	2.000
	332 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	7.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50
	342 100 00 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,40	0	6.000
	361 700 00 Zinserträge Kreditinstitute	0,40	0	6.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.841.322,46	3.086.300	3.494.800
12	Personalaufwendungen	1.555.496,35	1.886.400	2.150.900
	401 100 00 Bezüge der Beamten	193.360,32	194.000	213.500
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	908.453,48	1.160.000	1.335.000
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	2.500	2.500
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	191.333,93	195.500	234.500
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	75.526,31	103.000	113.000
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	178.023,65	225.000	246.000
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungs- für Bedienstete	6.928,00	6.400	6.400
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	1.870,66	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.794,45	626.500	803.500
	421 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	2.919,01	5.500	5.500
	422 200 00 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.306,05	7.000	7.000
	423 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	115.571,93	110.000	115.000
	423 200 00 Leasing	3.653,68	6.000	13.000
	424 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke/baul.Anlagen	23.342,10	20.000	20.000
	425 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000
	426 100 00 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.441,80	9.000	12.000
	427 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	19.471,10	30.000	25.000
	427 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	28.944,52	40.000	40.000
	427 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	17.619,76	29.000	29.000
	427 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkvertr.	68.739,16	260.000	100.000
	427 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	7.663,60	10.000	14.000
	427 200 00 Aufwendungen für EDV	109.121,74	100.000	100.000
	429 100 00 Aufwend.f.sonst.Sach- /Dienstleistungen	0,00	0	320.000
15	Abschreibungen	16.763,21	14.000	14.000
	471 100 00 Abschreibungen auf immat. Vermögen und Sachvermögen	16.763,21	14.000	14.000

Gesamtergebnishaushalt 2025				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr 2023 EUR	Ansatz Vorjahr 2024 EUR	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
17	Transferaufwendungen *	529.706,60	535.000	535.000
	431 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	529.706,60	535.000	535.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.040,62	174.400	201.400
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	271,92	1.000	1.000
	442 100 00 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	58.906,00	87.000	105.000
	442 900 01 Vermischte Ausgaben	426,64	1.000	1.000
	442 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600
	443 100 01 Bürobedarf	8.698,53	12.000	12.000
	443 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.052,83	10.000	10.000
	443 100 03 Post- u. Fernmeldegebühren	7.153,12	8.000	8.000
	443 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	22.131,37	20.000	30.000
	443 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	6.064,24	10.000	10.000
	443 100 06 sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500
	443 100 07 Geschäftsaufw. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300
	443 170 00 Dienstreisen, Reisekosten	7.582,68	10.000	7.000
	444 300 00 Versicherungen	7.153,29	6.000	8.000
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.644.801,23	3.236.300	3.704.800
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	196.521,23	-150.000	-210.000
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	196.521,23	-150.000	-210.000
	nachrichtlich			
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	196.315,63	0	0
	867 000 00 Zuführ.Rücklage aus ord.Ergebnis	196.315,63	0	0

*** Erläuterung:**

Sperrvermerk für 100.000 €

Nach der Verbandsversammlung am 25.7.2025, in der sich der neue Geschäftsführer der WHF vorgestellt und seine inhaltlichen und strukturellen Überlegungen zur Weiterentwicklung der WHF dargelegt hat, ist der Verbandsvorsitzende ermächtigt, über die Aufhebung des Sperrvermerks zu entscheiden.

Haushaltsquerschnitt										
Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen, Kostenerstattungen und Kostenumlägen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoreisourcenbedarf/-überschuss (Summe Spalten 1 bis 9)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1 Verwaltung und Planung	0	0	2.150.900	803.500	535.000	215.400	0	0	0	-3.704.800
11 Innere Verwaltung	0	0	537.725	0	0	106.500	0	0	0	-644.225
51 Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	1.613.175	803.500	535.000	108.900	0	0	0	-3.060.575
2 Finanzwirtschaft	3.488.800	6.000	0	0	0	0	0	0	0	3.494.800
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	3.488.800	6.000	0	0	0	0	0	0	0	3.494.800

Gesamtfinanzhaushalt 2025					
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-
		Vorvor- jahr 2023 EUR	Vorjahr 2024 EUR	Haushalts jahr 2025 EUR	ermächtigungen Haushalts jahr 2025 EUR
		1	2	3	4
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.837.754,79	3.084.250	3.479.750	0
	613 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	0	200.000	0
	613 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen v. Land	485.204,79	440.000	530.000	0
	618 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.352.550,00	2.644.250	2.749.750	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.567,27	2.000	9.000	0
	631 100 00 Verwaltungsgebühren	3.567,27	2.000	2.000	0
	632 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	7.000	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0
	642 100 00 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	50	50	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,40	0	6.000	0
	661 700 00 Zinseinzahl. Kreditinstitute	0,40	0	6.000	0
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.841.322,46	3.086.300	3.494.800	0
10	Personalauszahlungen	1.553.753,34	1.886.400	2.150.900	0
	701 100 00 Dienstbezüge Beamte	193.360,32	194.000	213.500	0
	701 128 00 Korrektur Personalauszahlungen HR	-1.743,01	0	0	0
	701 200 00 Dienstbezüge Arbeitnehmer	908.453,48	1.160.000	1.335.000	0
	701 900 00 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	1.870,66	2.500	2.500	0
	702 100 00 Beiträge Versorgungskasse Beamte	191.333,93	195.500	234.500	0
	702 200 00 Beitr. Versorgungskasse Beschäftigte	75.526,31	103.000	113.000	0
	703 200 00 Beitr. gesetz. Sozialvers. für Beschäft.	178.023,65	225.000	246.000	0
	704 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	6.928,00	6.400	6.400	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.794,45	626.500	803.500	0
	721 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul.Anlagen	2.919,01	5.500	5.500	0
	722 200 00 Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenst.	6.306,05	7.000	7.000	0
	723 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	115.571,93	110.000	115.000	0
	723 200 00 Leasing	3.653,68	6.000	13.000	0
	724 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	23.342,10	20.000	20.000	0
	725 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000	0
	726 100 00 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	9.441,80	9.000	12.000	0
	727 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	19.471,10	30.000	25.000	0
	727 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	28.944,52	40.000	40.000	0
	727 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	17.619,76	29.000	29.000	0
	727 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge	68.739,16	260.000	100.000	0
	727 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	7.663,60	10.000	14.000	0
	727 200 00 Ausz. für EDV	109.121,74	100.000	100.000	0
	729 100 00 Ausz.für sonst.Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	320.000	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	529.706,60	535.000	535.000	0
	731 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	529.706,60	535.000	535.000	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	136.201,11	174.400	201.400	0

Gesamtfinanzhaushalt 2025					
Nr.		Ergebnis Vorvor- jahr 2023 EUR	Ansatz Vorjahr 2024 EUR	Ansatz Haushalts jahr 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushalts jahr 2025 EUR
	741 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahl.	271,92	1.000	1.000	0
	742 100 00 Auszahl. f. ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	64.860,89	87.000	105.000	0
	742 900 01 Vermischte Ausgaben	426,64	1.000	1.000	0
	742 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600	0
	743 100 01 Bürobedarf	8.698,53	12.000	12.000	0
	743 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.052,83	10.000	10.000	0
	743 100 03 Post- und Fernmeldegebühren	7.358,72	8.000	8.000	0
	743 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	22.131,37	20.000	30.000	0
	743 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	6.064,24	10.000	10.000	0
	743 100 06 sonst. Geschäftsausz.	0,00	500	500	0
	743 100 07 Geschäftsausz. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300	0
	743 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	7.582,68	10.000	7.000	0
	744 300 00 Ausz. für Versicherungen	7.153,29	6.000	8.000	0
	749 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000	0
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	2.632.455,50	3.222.300	3.690.800	0
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	208.866,96	-136.000	-196.000	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.448,21	25.000	25.000	0
	783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	7.448,21	25.000	25.000	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	7.448,21	25.000	25.000	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-7.448,21	-25.000	-25.000	0
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	201.418,75	-161.000	-221.000	0
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)	0,00	0	0	0
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo der Nummer 32 und 35)	201.418,75	-161.000	-221.000	0
nachrichtlich:					
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	128.818,69	330.237	169.237	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	-128.818,69	-330.237	-169.237	0

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	anteiliger Zahlungsmittelü- berschuss/- bedarf aus laufender Verwaltungsstät- igkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätig- keit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätig- keit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsm- ittelüberschuss/ -bedarf (Summe Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungstätig- keit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätig- keit EUR	anteiliger veranschlagter Finanzierungsm- ittelüberschuss/ -bedarf (Summe Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungen ermächtigungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Verwaltung und Planung	-3.690.800	0	25.000	-3.715.800	0	0	-3.715.800	3.715.800
11 Innere Verwaltung	-644.225	0	0	-644.225	0	0	-644.225	644.225
51 Räumliche Planung und Entwicklung	-3.046.575	0	25.000	-3.071.575	0	0	-3.071.575	3.071.575
2 Finanzwirtschaft	3.494.800	0	0	3.494.800	0	0	3.494.800	3.494.800
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	3.494.800	0	0	3.494.800	0	0	3.494.800	3.494.800

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	11	Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt 2025				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	
		1	2	3
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	808,50	0	0
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	808,50	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	808,50	0	0
12	Personalaufwendungen	381.400,58	471.600	537.725
	401 100 00 Bezüge der Beamten	48.341,45	48.500	53.375
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	221.182,27	290.000	333.750
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	625	625
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	47.833,49	48.875	58.625
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	18.618,66	25.750	28.250
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	43.224,44	56.250	61.500
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. für Bedienstete	1.732,00	1.600	1.600
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	468,27	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.451,44	88.500	106.500
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	0,00	250	250
	442 100 00 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	58.906,00	87.000	105.000
	443 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	1.545,44	0	0
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	1.250	1.250
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	441.852,02	560.100	644.225
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-441.043,52	-560.100	-644.225
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)	0,00	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-441.043,52	-560.100	-644.225

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	51	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt 2025				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	
		1	2	3
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	2.758,77	0	0
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	2.758,77	0	0
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.758,77	0	0
12	Personalaufwendungen	1.174.095,77	1.414.800	1.613.175
	401 100 00 Bezüge der Beamten	145.018,87	145.500	160.125
	401 200 00 Entgelte und ähnl. Leistungen für Beschäftigte	687.271,21	870.000	1.001.250
	401 900 00 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	1.875	1.875
	402 100 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	143.500,44	146.625	175.875
	402 200 00 Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	56.907,65	77.250	84.750
	403 200 00 Beiträge gesetzl. Sozialvers. für Beschäftigte	134.799,21	168.750	184.500
	404 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. für Bedienstete	5.196,00	4.800	4.800
	409 000 00 Pauschale Steuer(Lohnst.,Kirchenst.Soli)	1.402,39	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.794,45	626.500	803.500
	421 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	2.919,01	5.500	5.500
	422 200 00 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	6.306,05	7.000	7.000
	423 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	115.571,93	110.000	115.000
	423 200 00 Leasing	3.653,68	6.000	13.000
	424 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke/baul.Anlagen	23.342,10	20.000	20.000
	425 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000
	426 100 00 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	9.441,80	9.000	12.000
	427 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	19.471,10	30.000	25.000
	427 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	28.944,52	40.000	40.000
	427 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	17.619,76	29.000	29.000
	427 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkvertr.	68.739,16	260.000	100.000
	427 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	7.663,60	10.000	14.000
	427 200 00 Aufwendungen für EDV	109.121,74	100.000	100.000
	429 100 00 Aufwend.f.sonst.Sach-/Dienstleistungen	0,00	0	320.000
15	Abschreibungen	16.763,21	14.000	14.000
	471 100 00 Abschreibungen auf immat. Vermögen und Sachvermögen	16.763,21	14.000	14.000
17	Transferaufwendungen	529.706,60	535.000	535.000
	431 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	529.706,60	535.000	535.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.589,18	85.900	94.900
	441 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwend.	271,92	750	750
	442 900 01 Vermischte Ausgaben	426,64	1.000	1.000
	442 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600
	443 100 01 Bürobedarf	8.698,53	12.000	12.000

Verband	1000	Regionalverband Heilbronn-Franken
Teilhaushalt	1	Verwaltung und Planung
Ebene 3	51	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnishaushalt 2025

Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	
	443 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.052,83	10.000	10.000
	443 100 03 Post- u. Fernmeldegebühren	7.153,12	8.000	8.000
	443 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	22.131,37	20.000	30.000
	443 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	6.064,24	10.000	10.000
	443 100 06 sonst. Geschäftsaufwendungen	0,00	500	500
	443 100 07 Geschäftsaufw. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300
	443 170 00 Dienstreisen, Reisekosten	6.037,24	10.000	7.000
	444 300 00 Versicherungen	7.153,29	6.000	8.000
	449 800 00 Deckungsreserve	0,00	3.750	3.750
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.202.949,21	2.676.200	3.060.575
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.200.190,44	-2.676.200	-3.060.575
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)	0,00	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.200.190,44	-2.676.200	-3.060.575

Teilergebnishaushalt 2025				
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR
		2023 EUR	2024 EUR	
		1	2	3
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.837.754,79	3.084.250	3.479.750
	313 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	0	200.000
	313 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen Land	485.204,79	440.000	530.000
	318 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.352.550,00	2.644.250	2.749.750
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	2.000	9.000
	331 100 00 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000
	332 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	7.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50
	342 100 00 Erträge aus Verkauf	0,00	50	50
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,40	0	6.000
	361 700 00 Zinserträge Kreditinstitute	0,40	0	6.000
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	0
20	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummer 21 bis 23)	0,00	0	0
25	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/- überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800

Teilfinanzhaushalt 2025					
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-
		Vorvor- jahr 2023 EUR	Vorjahr 2024 EUR	Haushalts jahr 2025 EUR	ermächtigungen Haushalts jahr 2025 EUR
		1	2	3	4
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.567,27	0	0	0
	631 100 00 Verwaltungsgebühren	3.567,27	0	0	0
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.567,27	0	0	0
10	Personalauszahlungen	1.553.753,34	1.886.400	2.150.900	0
	701 100 00 Dienstbezüge Beamte	193.360,32	194.000	213.500	0
	701 128 00 Korrektur Personalauszahlungen HR	-1.743,01	0	0	0
	701 200 00 Dienstbezüge Arbeitnehmer	908.453,48	1.160.000	1.335.000	0
	701 900 00 Dienstbezüge Sonstige Beschäftigte	1.870,66	2.500	2.500	0
	702 100 00 Beiträge Versorgungskasse Beamte	191.333,93	195.500	234.500	0
	702 200 00 Beitr. Versorgungskasse Beschäftigte	75.526,31	103.000	113.000	0
	703 200 00 Beitr. gesetz. Sozialvers. für Beschäft.	178.023,65	225.000	246.000	0
	704 100 00 Beihilfen, Unterstützungsl. f. Bedienstete	6.928,00	6.400	6.400	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	412.794,45	626.500	803.500	0
	721 100 00 Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	2.919,01	5.500	5.500	0
	722 200 00 Erwerb v. geringwert. Vermögensgegenst.	6.306,05	7.000	7.000	0
	723 100 00 Mieten inkl. Mietnebenk. u. Pachten	115.571,93	110.000	115.000	0
	723 200 00 Leasing	3.653,68	6.000	13.000	0
	724 100 01 Bewirtschaftung Grundstücke und baul. Anlagen	23.342,10	20.000	20.000	0
	725 100 00 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000	0
	726 100 00 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	9.441,80	9.000	12.000	0
	727 100 01 Repräsentation, Tagungen, Sitzungen	19.471,10	30.000	25.000	0
	727 100 02 Öffentlichkeitsarbeit, Veröffentlichungen	28.944,52	40.000	40.000	0
	727 100 03 Weitere bes. Sachausgaben, Planungsmat.	17.619,76	29.000	29.000	0
	727 100 04 Gutachten, Untersuchungen, Werkverträge	68.739,16	260.000	100.000	0
	727 100 05 Sonstiger Planungsaufwand	7.663,60	10.000	14.000	0
	727 200 00 Ausz. für EDV	109.121,74	100.000	100.000	0
	729 100 00 Ausz. für sonst. Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0	320.000	0
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	529.706,60	535.000	535.000	0
	731 700 00 Zuschüsse an private Unternehmen	529.706,60	535.000	535.000	0
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	136.201,11	174.400	201.400	0
	741 100 00 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahl.	271,92	1.000	1.000	0
	742 100 00 Auszahl. f. ehrenamtliche und sonstige Tätigk.	64.860,89	87.000	105.000	0
	742 900 01 Vermischte Ausgaben	426,64	1.000	1.000	0
	742 930 01 Mitgliedsbeiträge an Verbände u. Vereine	600,00	600	600	0
	743 100 01 Bürobedarf	8.698,53	12.000	12.000	0
	743 100 02 Bücher, Zeitschriften	11.052,83	10.000	10.000	0

Teilfinanzhaushalt 2025					
Nr.		Ergebnis Vorvor- jahr 2023 EUR	Ansatz Vorjahr 2024 EUR	Ansatz Haushalts- jahr 2025 EUR	Verpflichtungs- ermächtigungen Haushalts- jahr 2025 EUR
	743 100 03 Post- und Fernmeldegebühren	7.358,72	8.000	8.000	0
	743 100 04 Öffentliche Bekanntmachungen	22.131,37	20.000	30.000	0
	743 100 05 Sachverst., Gerichtskosten, Prüfungsgeb.	6.064,24	10.000	10.000	0
	743 100 06 sonst. Geschäftsausz.	0,00	500	500	0
	743 100 07 Geschäftsausz. d. Fraktionen	0,00	3.300	3.300	0
	743 170 00 Dienstfahrten, Reisekosten	7.582,68	10.000	7.000	0
	744 300 00 Ausz. für Versicherungen	7.153,29	6.000	8.000	0
	749 800 00 Deckungsreserve	0,00	5.000	5.000	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	2.632.455,50	3.222.300	3.690.800	0
17	Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-2.628.888,23	-3.222.300	-3.690.800	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.448,21	25.000	25.000	0
	783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	7.448,21	25.000	25.000	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	7.448,21	25.000	25.000	0
31	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-7.448,21	-25.000	-25.000	0
32	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-2.636.336,44	-3.247.300	-3.715.800	0

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen												
Nr.	Gesamt- ang. z. Maßnahm e -nach- richtl.-	Bisher finanziert	Ermächti- gungsübe- tragungen aus VorVorj.	Ergebnis Vorvorjah r	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts - jahr	Verpflich- tungser- mächtig- ungen Haushalts - jahr	Verpflich- tungser- mächtig- ungen Haushalts - jahr +1	Planung Haushalts - jahr +2	Planung Haushalts - jahr +3	Finanz- bedarf weitere Jahre -nach- richtlich-	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Maßnahme: 75110000 Erwerb bewegliches Vermögen (gemäß § 4 Abs.4 Satz 4 GemHVO)												
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen 787 300 00 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.200 1.200	0,00 0,00	0,00 0,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen 783 120 00 Erwerb bewegl. VG oberhalb Wertgrenze	147.945 147.945	0,00 0,00	7.448,21 7.448,21	25.000 25.000	25.000 25.000	0 0	25.000 25.000	25.000 25.000	-50.000 -50.000	0 0	0 0
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	149.145	0,00	7.448,21	25.000	25.000	0	25.000	25.000	-50.000	0	0
14	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-149.145	0,00	-7.448,21	-25.000	-25.000	0	-25.000	-25.000	50.000	0	0
16	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	149.145	0,00	7.448,21	25.000	25.000	0	25.000	25.000	-50.000	0	0

Teilfinanzhaushalt 2025					
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs-
		Vorvor- jahr 2023 EUR	Vorjahr 2024 EUR	Haushalts jahr 2025 EUR	ermächtigungen Haushalts jahr 2025 EUR
		1	2	3	4
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.837.754,79	3.084.250	3.479.750	0
	613 000 00 Sonst.allg.Zuweis.v.Bund	0,00	0	200.000	0
	613 100 00 Sonstige allg. Zuweisungen v. Land	485.204,79	440.000	530.000	0
	618 200 00 Allgemeine Umlagen von Gemeinden/GV	2.352.550,00	2.644.250	2.749.750	0
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	2.000	9.000	0
	631 100 00 Verwaltungsgebühren	0,00	2.000	2.000	0
	632 100 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	0	7.000	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	50	50	0
	642 100 00 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	50	50	0
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,40	0	6.000	0
	661 700 00 Zinseinzahl. Kreditinstitute	0,40	0	6.000	0
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800	0
16	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0
17	Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus Nummern 1 und 2)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0,00	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0,00	0	0	0
31	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0,00	0	0	0
32	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)	2.837.755,19	3.086.300	3.494.800	0

Stellenplan

unter Vorbehalt der aktuellen Stellenbewertungen

Teil A Beamte

		Zahl der Stellen					Nachrichtlich		
			darunter						
Laufbahngruppen und Amtsbezeichnungen	Besol- dungs- gruppe	Insg. 2025	mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläu- terungen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I. Verbands- verwaltung	ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung								
Verbands- direktor	B 4	1					1	1	
Höherer Dienst	A 15	0,9					0,9	0,9	
Geh. Dienst									
Mittlerer Dienst									
Einfacher Dienst									
insgesamt		1,9					1,9	1,9	

Teil B Beschäftigte

Entgeltgruppen nach TVöD	Insg. 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen
14	2,66	2	2	
13	3	3,66	3,66	
12	8,37	5,9	4,8	1x kw 02/2026
11	1,1	1,6	0,6	
10	-	0,8	0,7	
9b	0,5	0,5	0,75	
8	1,7	1,9	1,9	
6	1,2	1,2	1,2	
4	0,1	-	-	Minijob Hausmeister
insgesamt	18,63	17,56	15,61	

Bedienstete insgesamt	(A+B)	20,53
-----------------------	-------	-------

Teil C - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

I. Beamte

			Höherer Dienst					Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst					Einf. Dienst	Erläuterungen
Ab-schnitt	Gliederungsplan	Verbandsdirekt. B4	B 2	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6/5	A 5-1	
5110	Orts- und Regionalplanung	1			0,9													
	Gesamt	1			0,9													

II. Beschäftigte

Ab-schnitt	Beschäftigte												Erläuterungen
	Entgeltgruppen (EG)												
	14	13	12	11	9b	8	6	4				F.V.R	
5110	2,66	3	8,37	1,1	0,5	1,7	1,2	0,1					
Gesamt	2,66	3	8,37	1,1	0,5	1,7	1,2	0,1					

Teil D - nachrichtlich –Ehrenbeamte, Beschäftigte in der Probe- oder Ausbildungszeit

III. Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl	Vorgesehen im Jahr 2025	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterung
Auszubildende	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten	fester Satz	1	1	0	
Insgesamt		1	1	0	

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung							
Nr.		Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Haushalts- jahr	Planung Haushalts- jahr +1	Planung Haushalts- jahr +2	Planung Haushalts- jahr +3
		2023 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.837.754,70	3.084.250	3.479.750	3.574.950	3.265.950	3.315.950
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	3.567,27	2.000	9.000	9.000	9.000	9.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	50	50	50	50	50
8	Zinsen und ähnl. Erträge	0,40	0	6.000	5.000	4.000	4.000
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.841.322,46	3.086.300	3.494.800	3.589.000	3.279.000	3.329.000
12	Personalaufwendungen	1.555.496,35	1.886.400	2.150.900	2.200.000	2.150.000	2.220.000
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.794,45	626.500	803.500	800.000	600.000	600.000
15	Abschreibungen	16.763,21	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
17	Transferaufwendungen	529.706,60	535.000	535.000	435.000	335.000	335.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.040,62	174.400	201.400	180.000	180.000	180.000
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.644.801,23	3.236.300	3.704.800	3.629.000	3.279.000	3.329.000
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	196.521,23	-150.000	-210.000	-40.000	0	0
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)		0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	196.521,23	-150.000	-210.000	-40.000	0	0
	nachrichtlich						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlung- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2024 EUR	Haushaltsjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr + 1 EUR	Haushaltsjahr + 2 EUR	Haushaltsjahr + 3 EUR
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1	2	3	4	5
2	+	330.237,44				
3	-					
4	=	330.237,44				
5	-					
6	+					
7	=	330.237,44	169.237 <i>320.000</i>	70.000 <i>99.000</i>	50.000	50.000
8	+/-	-161.000	-100.000	-20.000	0	0
9	=	169.237 <i>320.000</i>	70.000 <i>99.000</i>	50.000 <i>-49.000</i>	50.000	50.000

Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands ist zwar -161.000 €, aber Stand 21.10.2024 ist davon auszugehen, dass ca. 150.000 € Minder-
ausgaben im HHJahr 2024 anfallen werden. Deshalb wurde eine voraussichtliche Liquidität zum 1.1.2025 von 320.000 € angenommen,
dadurch ist ein höherer Beitrag zur Umlagensenkung im HHJahr 2025 möglich.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	300.000	90.000
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	300.000	90.000