



Isny Allgäu

# Stadt Isny im Allgäu



Haushaltssatzung und  
Haushaltsplan 2025



**Isny** Allgäu

# Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025

# INHALTSVERZEICHNIS

<b>Haushaltssatzung 2025 der Stadt Isny</b>	<b>1</b>
<b>Vorbericht</b>	<b>4</b>
<b>Gesamtergebnishaushalt einschließlich Haushaltsquerschnitt</b>	<b>37</b>
<b>Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Haushaltsquerschnitt</b>	<b>40</b>
<b>Übersicht über die Teilhaushalte</b>	<b>43</b>
Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung	47
Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung	93
Teilhaushalt 3: Schulen	121
Teilhaushalt 4: Sport, Kultur und Soziales	138
Teilhaushalt 5: Bauen und Umwelt	191
Teilhaushalt 6: Wirtschaft und Tourismus	256
Teilhaushalt 7: Allgemeine Finanzwirtschaft	269
<b>Anlagen zum Haushaltsplan</b>	<b>279</b>
Stellenplan	280
Finanzplanung 2025 bis 2028 einschließlich Investitionsprogramm	284
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	288
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	289
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Zahlungen	290
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen	291
Übersicht über den Stand der Schulden und Schuldendienste	292
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen	294
Berechnung der Steuerumlagen und -zuweisungen	295
<b>Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserwerk</b>	<b>298</b>
<b>Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wohnungsbau</b>	<b>366</b>
<b>Wirtschaftsplan Isny Marketing GmbH</b>	<b>413</b>

# HAUSHALTSSATZUNG

für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 16. Dezember 2024 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen:

## § 1

### Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt:

1. im <b>Ergebnishaushalt</b> mit folgenden Beträgen	
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	46.804.512
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	54.623.947
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis von	-7.819.436
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis von	0
<b>1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis von</b>	<b>-7.819.436</b>
2. im <b>Finanzhaushalt</b> mit folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	45.227.382
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	49.557.423
2.3 Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushaltes von	4.330.041
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	3.077.250
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	9.676.900
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von	6.599.650
<b>2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von</b>	<b>10.929.691</b>
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	9.676.900
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	1.305.343
2.10 Veranschl. Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit von	<b>8.371.557</b>
<b>2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts von</b>	<b>-2.558.134</b>



## **§ 2**

### **Kreditermächtigung für Investitionen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 9.676.900 EUR.

## **§ 3**

### **Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) belasten, wird festgesetzt auf 0 EUR.

## **§ 4**

### **Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 4.500.000 EUR.

## **§ 5 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Grundsteuer und die Gewerbesteuer der Stadt Isny im Allgäu werden seit dem 01.01.2025 in der Satzung über die Erhebung der Grundsteuer und Gewerbesteuer (Hebesatz-Satzung) festgelegt.

Isny im Allgäu, den 16.12.2024

Rainer Magenreuter  
Bürgermeister

**Stadt Isny im Allgäu**  
Landkreis Ravensburg  
**HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN 2025**

**I. Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung) der Stadt**

a)	nach der Volkszählung am 17.05.1939	3.986
b)	nach der Volkszählung am 06.06.1961	10.416
c)	nach der Volkszählung am 25.05.1987	12.757
d)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2004	14.431
e)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2005	14.525
f)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2006	14.527
g)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2007	14.604
h)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2008	14.548
i)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2009	14.446
j)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2010	14.465
k)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2011	14.383
l)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2012	14.457
m)	nach Zensus	13.277
n)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2014	13.305
o)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2015	13.359
p)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2016	13.769
q)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2017	13.871
r)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2018	13.899
s)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2019	14.086
t)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2020	14.332
u)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2021	14.379
v)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2022	14.688
w)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2023	15.121
x)	nach der Fortschreibung Stand 30.06.2024	15.281

**II. Gesamtfläche des Gemeindegebiets**

**8.537,81 ha**

**III. Schlüsselzuweisungen** in T. EUR

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
a) Bedarfsmesszahl	31.021	30.036	26.891	25.460
b) Steuerkraftmesszahl	22.378	18.387	16.117	22.300
c) Schlüsselzahl	8.643	11.648	10.774	3.161

**IV. Steuerkraftsumme**

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
a) insgesamt in T. EUR	29.886	21.296	20.587	27.045
b) je Einwohner in EUR	1.956	1.408	1.402	1.883

**V. Realsteuerkraft**

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
a) insgesamt in T. EUR	13.521	14.316	10.290	13.240
b) je Einwohner in EUR	885	947	701	922

**VI. Steuereinnahmen**

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
a) insgesamt in T. EUR	24.440	24.882	20.288	22.755
b) je Einwohner in EUR	1.599	1.645	1.382	1.584

# VORBERICHT

## zum Haushaltsplan 2025

### 1. Das Neue Kommunale Haushaltsrecht (NKHR)

Mit dem Haushalt 2018 hat die Stadt Isny im Allgäu zum ersten Mal Ihren Haushaltsplan nach den Regeln für die Kommunale Doppik aufgestellt. Der Gemeinderat wurde am 17.07.2017 in einem In-house-Seminar von dem Finanzdezernenten des Landkreistages Baden-Württemberg Herrn Bernd Klee über das neue Recht informiert.

Nach § 77 Abs. 3 der Gemeindeordnung hat die Gemeinde Bücher zu führen, in denen nach Maßgabe dieses Gesetzes und nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen die Verwaltungsvorfälle in der Form der doppelten Buchführung (Kommunale Doppik) ersichtlich zu machen sind.

Dazu ist für den Jahresabschluss eine Ergebnis-, eine Finanz- und eine Vermögensrechnung (Bilanz) zu erstellen (sog. Drei-Komponenten-Rechnung).

Im Rahmen der Haushaltsplanung sind im Ergebnishaushalt alle Erträge und Aufwendungen und im Finanzhaushalt alle Einzahlungen und Auszahlungen darzustellen. Der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt bilden zusammen den **Gesamthaushalt**.

#### Die Rechnungsgrößen im NKHR

Einzahlung	Einnahme	Leistung	Ertrag
Geldzufluss (Scheck, Kassenbestand, Festgelder bei Banken)	Geldvermögenszufluss (nicht unbedingt Liquiditätszufluss; Einnahme kann auch durch eine Forderung entstehen)	Ergebnis von Arbeit ausgedrückt in Menge, Wert oder Qualität	Wertezufluss an Gütern und Dienstleistungen, die das Eigenkapital erhöhen
<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <div style="text-align: center;"> <p>→ Finanzhaushalt</p> <p>→ Finanzrechnung</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>↕</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>← Ergebnishaushalt</p> <p>← Ergebnisrechnung</p> </div> </div>			
Auszahlung	Ausgabe	Kosten	Aufwand
Geldabfluss (Scheck, Kassenbestand, Festgelder bei Banken)	Verminderung von Geldvermögen (nicht unbedingt Liquiditätsabfluss; Ausgabe kann auch durch eine Verbindlichkeit entstehen)	Werte an Gütern und Dienstleistungen, die bei der Leistungserstellung verbraucht werden	Werteverzehr (Verbrauch) an Gütern und Dienstleistungen, die das Eigenkapital mindern

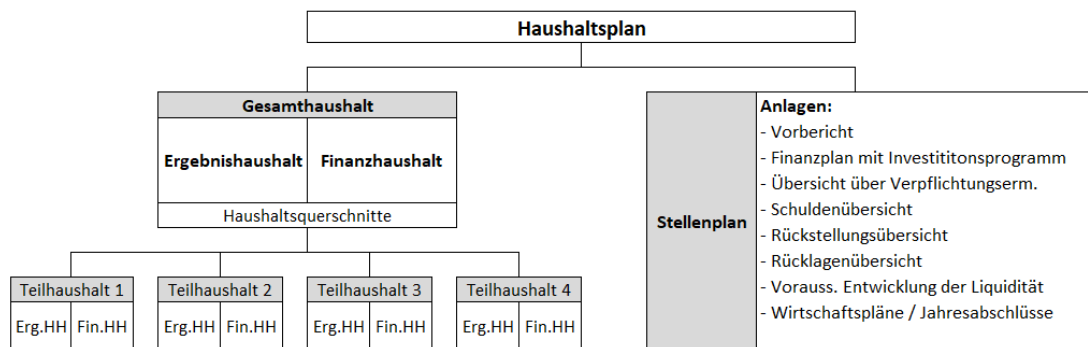
Der **Ergebnishaushalt** ist mit einer handelsrechtlichen Gewinn- und Verlustrechnung vergleichbar und übernimmt im Wesentlichen die Funktion des Verwaltungshaushalts. Der wichtigste Unterschied zum Verwaltungshaushalt besteht darin, dass die Abschreibungen und die Auflösung von Zuschüssen und Beiträgen als Aufwand bzw. Ertrag aus dem gesamten Vermögen der Stadt zu buchen sind. Da die

daraus resultierenden Aufwendungen die Erträge deutlich überwiegen, ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt deutlich schwieriger als im früheren Verwaltungshaushalt.

Genau dieses ist im Sinne von intergenerativer Gerechtigkeit durchaus gewollt. Über die Abschreibungen soll der Werteverzehr/Ressourcenverbrauch der Periode (Kalenderjahr) dargestellt und erwirtschaftet werden. Ein gegebenenfalls entstehender Fehlbetrag ist innerhalb von drei Folgejahren auszugleichen.

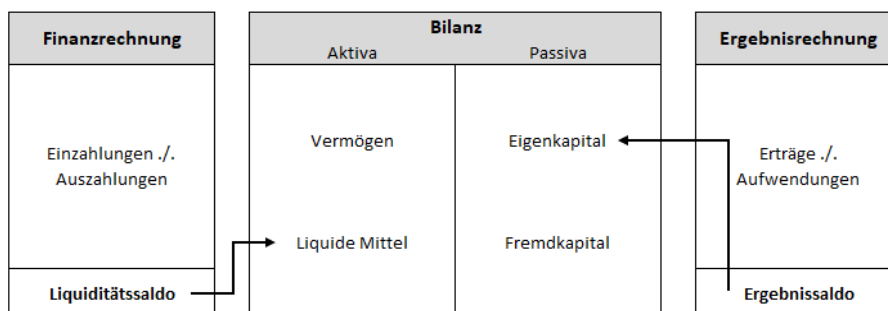
Der **Finanzhaushalt** enthält alle Einzahlungen und alle Auszahlungen und gibt, da er laufend geführt wird, auch unterjährig Auskunft über die Liquiditätslage der Stadt. Dies sind grundsätzlich alle Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts, bis auf die Abschreibungen und die aufgelösten Ertragszuschüsse. Diese sind zwar Aufwand bzw. Ertrag im Ergebnishaushalt, aber keine zahlungswirksamen Buchungsvorgänge im Sinne von Einzahlungen oder Auszahlungen im Finanzhaushalt. Dies heißt anders ausgedrückt, dass bei einem ausgeglichenen Ergebnishaushalt die Abschreibungen erwirtschaftet werden konnten und damit als Liquidität im Finanzhaushalt für neue Investitionen zur Verfügung stehen. Die bisher im Vermögenshaushalt für Investitionen getätigten Auszahlungen als auch Einzahlungen aus Zuschüssen oder aus Beiträgen und Grundstückserlösen werden ebenfalls im Finanzhaushalt gebucht. Der sich daraus in aller Regel auf Grund der investiven Tätigkeit der Stadt insgesamt ergebene Finanzierungsmittelbedarf ist durch Finanzierungsmittelüberschüsse aus den Vorjahren oder, wenn nicht ausreichend vorhanden, durch Aufnahme von Krediten zu decken.

#### Der Haushaltsplan im NKHR



Der Gesamthaushalt ist in mindestens zwei Teilhaushalte zu gliedern. Die Stadt Isny im Allgäu hat sich dazu entschlossen, **sieben Teilhaushalte** zu bilden.

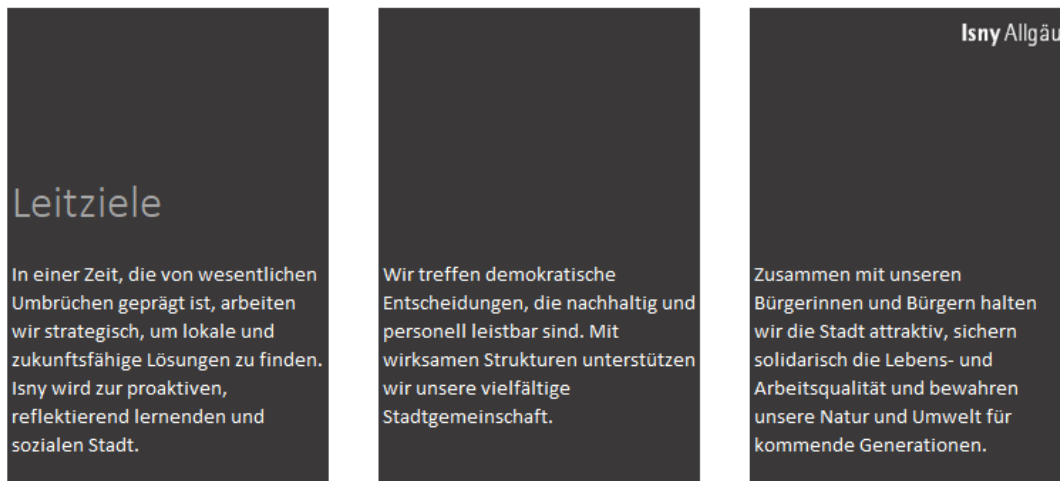
Die Bilanz ist zum 31.12. eines Jahres im Zuge der Jahresrechnung zu erstellen. Dabei fließt das Ergebnis des Ergebnishaushaltes als Überschuss oder Fehlbetrag auf der Passivseite der Bilanz in die Position Kapital und die Liquiditätsveränderung des Finanzhaushalts auf der Aktivseite der Bilanz in die Position Finanzvermögen (liquide Mittel) ein.



## 2. Ziele und Strategien

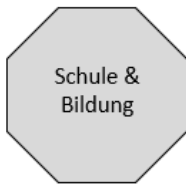
Der Gemeinderat und die Verwaltung haben einen gemeinsamen Prozess angestoßen, in dessen Kern die Verbesserung der Kommunikations-, Entscheidungs- und Kooperations-Kultur im Stadtrat und zwischen Stadträten und Verwaltung stand.

Ein mehrschrittiger Klausurprozess führte zur einstimmigen Verabschiedung der Leitziele für die Arbeit von Stadtrat und Verwaltung. Sie sind Grundlage der Entscheidungen in den Gremien und sollen uns Orientierung für unsere tägliche Arbeit geben.



Im Rahmen dieses Leitbildprozesses wurden zudem aktuelle und wichtige Themenfelder für die Stadt Isny im Allgäu definiert, welche die zentralen Themen unseres täglichen Schaffens abbilden und denen ein besonderes Augenmerk zukommt. Zu derzeit acht Handlungsfeldern mit entsprechenden Unterthemen sollen die Mitglieder der Ausschüsse jeweils regelmäßig zum aktuellen Sachstand und zu geplanten Entwicklungen informiert werden. Ein weiteres Ziel soll dabei auch die verbesserte Kommunikation zwischen Gemeinderat und Verwaltung sein.





Schule &  
Bildung

Isny ist eine familien- und kinderfreundliche Stadt. Unsere Kindergärten orientieren sich am Betreuungsbedarf der Familien, um diese in der Erziehung, Bildung und Betreuung ihrer Kinder zu unterstützen. Besondere Berücksichtigung soll die Beziehung des Kindes und seiner Familie zum Wohnort Isny und seinen Ortschaften finden. Der Wohnort und die Umgebung der Kindergärten und der Schulen stellen für das Kind und seine Familie ein Stück Heimat dar und geben ihm Halt. Ein Ziel unserer Arbeit besteht darin, ein vertrauensvolles Miteinander unter den Menschen verschiedener Kulturen zu schaffen und gegenseitiges Verständnis zu fördern.

Um unseren Erzieherinnen und Erziehern, Lehrerinnen und Lehrern sowie den Kindern bestmögliche Rahmenbedingungen ermöglichen zu können, hat die Stadt u. a. mit dem Neubau des Schulzentrums der „Verbundschule am Rotmoos Isny“ das größte Einzelprojekt seit Jahrzehnten vorangetrieben und 2023 in Betrieb genommen. Darüber hinaus sind zahlreiche Investitionsmaßnahmen im Bereich der Kinderbetreuung im Haushaltsjahr 2025 sowie mittelfristig vorgesehen. Ein elementares Projekt im Handlungsfeld Schule und Bildung stellt die anstehende Umgestaltung und Umstrukturierung der ehemaligen Realschule zur Grund- und Förderschule als Ganztageschule dar. Im Verlauf des Jahres 2021 wurde der Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung in Grundschulen ab 2026 beschlossen. Eine Analyse der Bertelsmann Stiftung, welche die Betreuungssituation bundesweit beleuchtet, zeigt, dass auf dem bundesweiten Arbeitsmarkt eine große Lücke zwischen prognostiziertem Betreuungsbedarf und Angebot an Fachkräften besteht. Dieser Fachkräftemangel macht auch vor den Toren Isnys nicht halt und wird in der Zukunft mehr denn je an Bedeutung gewinnen. Durch die Vorhaltung von Ausbildungsplätzen, dem Angebot der Ausgestaltung von modernen Arbeitsverhältnissen sowie der Schaffung von Baugebieten, damit sich auch neue Fachkräfte in Isny ansiedeln können, soll dem Fachkräftemangel effektiv begegnet werden.



Digitalisierung

Immer drängender gewinnt eine schnelle Internetverbindung an Bedeutung und auch wenn die Breitbandversorgung noch nicht offiziell zur Daseinsvorsorge zählt, ist es für Unternehmen wie für Privathaushalte ein Hauptkriterium zur Standortwahl. Obwohl der Breitbandausbau keine kommunale Aufgabe ist, sehen sich Städte und Gemeinden immer mehr in der Pflicht Ihren Bürgerinnen und Bürgern sowie den Unternehmen genau diesen zu bieten. In Zusammenarbeit mit dem Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg hat auch der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu im Jahr 2020 den Beschluss zum Ausbau aller sog. „weißen Flecken“ sowie der noch unterversorgten Gewerbegebiete getroffen und die Weichen für die Anträge zur Bundes- und Landesförderung Breitband gestellt. Der Beschluss zum Ausbau sowie der Antragstellung für die sog. „grauen Flecken“ folgte im September des Jahres 2022. Der gemeindlich betriebene Breitbandausbau wird im Betriebszweig Energie- und Breitbandversorgung im Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk ausgeführt.

Neben dem Breitbandausbau stellt die digitale Transformation im Bereich der öffentlichen Verwaltung ein weiteres unumgängliches Thema dar. Analoge Verwaltungsapparate und Leistungserbringungen sollen kontinuierlich ins moderne Zeitalter überführt werden und auch auf digitalem Wege verfügbar sein. Ein verbesserter Bürgerservice, effizientere und schlankere Prozesse bis hin zu Kosteneinsparungen durch den Wegfall von Papier, Druckkosten und Archiven sowie die damit verbundenen administrativen Tätigkeiten können durch den Fortschritt der Digitalisierung herbeigeführt werden und bieten die Chance, neue Arbeitsweisen und Arbeitskulturen entstehen zu lassen.



Eine ausgewogene Mischung aus über 1.100 Betrieben im Bereich Industrie, Handwerk, Handel, Dienstleistungen, Tourismus und Landwirtschaft bildet die wirtschaftliche Basis für die vielschichtige Lebens- und Arbeitswelt in Isny und die Grundlage für den Haushalt der Stadt Isny enorm wichtige Gewerbesteuer. Zur weiteren Steigerung der Attraktivität des Wirtschaftsstandortes Isny, der Gewerbesteuer und der Arbeitsplätze weist die Stadt weitere Gewerbegebiete auf Isnyer

Gemarkung aus und entwickelt zusammen mit der Stadt Leutkirch ein interkommunales Gewerbegebiet im Bereich „Ewigkeit“. Aufgrund der sehr angespannten Haushaltlage und den regelmäßigen Anfragen von Betrieben aus Isny und Umgebung nach Gewerbeflächen hat die Ausweisung von Gewerbegebieten in der Stadtverwaltung höchste Priorität. Konkret sind in Bearbeitung:

Gewerbegebiet Galgenbühl – u.a. Erweiterung Edelrid: Der Gemeinderat hat am 27.03.2023 beschlossen, den Bebauungsplan Gewerbegebiet „Achener Weg- Galgenbühl II“ zu ändern und zu erweitern. Im Jahr 2024 wurden die Planungen und Voruntersuchungen begonnen, welche noch im 1. Halbjahr 2025 andauern werden, damit Ende 2. Halbjahr 2025 der Satzungsbeschluss gefasst werden und die anschließende Erschließung erfolgen kann.

Gewerbegebiet Erweiterung Blaser: Der Gemeinderat hat auf Antrag der Firma Blaser am 23.10.2023 beschlossen, den Bebauungsplan „Ziegelstadel West II“ zu ändern. Im Jahr 2024 hat sich die Firma Blaser umstrukturiert so dass erst im 1. Halbjahr 2025 die Planungen fortgeführt werden können. Der Satzungsbeschluss wird für das 1. Halbjahr 2026 erwartet.

Gewerbegebiet Nordtangente: Der Gemeinderat hat bereits 2021 die Aufstellung beschlossen. 2024 erfolgten umfangreiche Gespräche mit den Eigentümern zur Flächenplanung, so dass zu erwarten ist, dass im 1. Halbjahr 2025 mit der Bauleitplanung begonnen werden kann. Der Satzungsbeschluss soll bis Anfang 2026 erfolgen mit anschließender Erschließung.

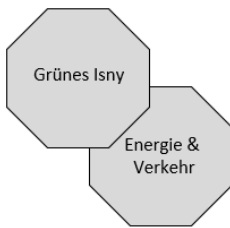
#### Gewerbegebiet Argen, Großholzleute

Am 27.2.2022 erfolgte der Aufstellungsbeschluss für das Gewerbegebiet Argen durch den Gemeinderat. Nachdem die umfangreichen Voruntersuchungen abgeschlossen sind kann im 1. Halbjahr 2025 das Verfahren weitergeführt werden. Der Satzungsbeschluss wird für das 1. Halbjahr 2026 erwartet.

Interkommunales Gewerbegebiet mit der Stadt Leutkirch: Zwischen den Städten Leutkirch und Isny und den Gemeinden Aichstetten und Aitrach ist besprochen, dass anschließend an das Leutkircher Gewerbegebiet im Bereich Tautenhofen-Ewigkeit ein interkommunales Gewerbegebiet der vier Kommunen entstehen soll. Der Aufstellungsbeschluss dafür soll im Jahr 2025 erfolgen. Ziel ist es, das interkommunale Gewerbegebiet bis 2027 umzusetzen.

Ein leistungsfähiger Einzelhandel mit einem guten Branchenmix steigert die Attraktivität des Standorts Isny im Allgäu zudem. Auch in Zukunft soll dieses funktionierende Wirtschaftsgefüge durch partnerschaftliche Zusammenarbeit zwischen den Isnyer Betrieben und der Stadtverwaltung Isny gestärkt und ausgebaut werden. Die Konjunktur und deren Entwicklung ist jedoch selbstredend kein lokal begrenztes Phänomen, sondern erstreckt sich vielmehr auf die Bundesrepublik Deutschland und darüber hinaus auf die gesamte Weltwirtschaft. So ist auch die Stadt Isny bspw. im Bereich des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer oder des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer von der restlichen Wirtschaftslage abhängig, erhöhte Steuereinnahmen bei Bund, Länder und Gemeinden führen zu Steigerungen im Bereich der wichtigen Ertragsarten.





Die Stadt Isny sieht den Klima- und Naturschutz als Pflichtaufgabe an. Deswegen sind die Entscheidungen der Stadtverwaltung sowie des Gemeinderats stets unter Berücksichtigung der Nachhaltigkeit zu treffen. Wir nehmen damit unsere Vorbildfunktion für den Klimaschutz und den Ausbau und Einsatz neuer Energien wie beispielsweise durch Photovoltaik oder Windkraft wahr. Wir unterstützen die Bevölkerung, örtliche Unternehmen und Gäste durch aktive Kommunikation, sich diesem Vorbild anzuschließen.

Zentrale Ziele der städtischen Energiepolitik sind das Energiesparen, die Steigerung der Energieeffizienz, sowie die Umstellung der Energieversorgung auf regenerative Energieträger. Beim Einsatz von nachwachsenden Rohstoffen sind diese, soweit möglich, in der Region zu generieren. Die Stadt Isny bekennt sich zu den satzungsgemäßen Zielen von REFI (Regionales Energieforum Isny e.V.) und FEGL (Freie Energiegenossenschaft Isny im Allgäu eG) sowohl durch ihre Mitgliedschaft, als auch durch eine aktive Kooperation.

Im Bereich des städtischen Fuhrparks achten wir auf eine laufende Optimierung in energetischer Hinsicht. Die Optimierung des Öffentlichen Personen Nahverkehrs (ÖPNV) und des Umweltverbunds wollen wir weiter ausbauen. Daneben zählt das Radfahren zu den klimafreundlichsten Mobilitätsformen. Um möglichst viele Verkehrsteilnehmer zum Umstieg vom Auto aufs Fahrrad zu bewegen, braucht es eine geeignete Verkehrsinfrastruktur, welche in Isny kontinuierlich vorangetrieben wird. Isny hat sich hierzu bereits 2013 ein Radverkehrskonzept gegeben, welches in enger Zusammenarbeit der Verwaltung mit der Ortsgruppe des ADFC ausgearbeitet wurde. Derzeit wird das Radverkehrskonzept erneut weiterentwickelt, um Fahrradfahren in Isny weiter voranzubringen.



Zur langfristigen Stärkung der Standortqualität und der Zukunftsfähigkeit der Stadt Isny soll eine nachhaltige, städtebaulich geordnete und energieeffiziente Raumplanung sichergestellt werden. Die Nachverdichtung und Erneuerung im Innenbereich hat Vorrang vor der Inanspruchnahme von unbebauten Grundstücken im Außenbereich. Isny hat die Chance zur weiteren Stadtentwicklung in der historischen Altstadt durch die Sanierung der Südlichen Altstadt genutzt. Grundsätzliches Ziel ist dabei die Schaffung von Wohnraum, der über die gesamte Dauer seiner Nutzung ökonomisch, ökologisch und sozial nachhaltig ist.



Um auf die anhaltende Wohnungsnachfrage zu reagieren, wurde mit Beschluss vom 06. Mai 2019 durch den Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu der Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung gegründet und hat am 01.01.2020 seinen Betrieb aufgenommen. Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe und das Ziel, Ein- oder Mehrfamilienhäuser zu errichten oder zu erwerben, Wohnraum zu schaffen und als Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung zu verwalten. Ferner soll der Eigenbetrieb Grundstücke erwerben und auf eine Entwicklung zu Wohnbauflächen oder gewerblicher Baufläche hinwirken. Der Eigenbetrieb kann darüber hinaus für Gemeindebedarfszwecke Grundstücke erwerben oder Gebäude errichten.

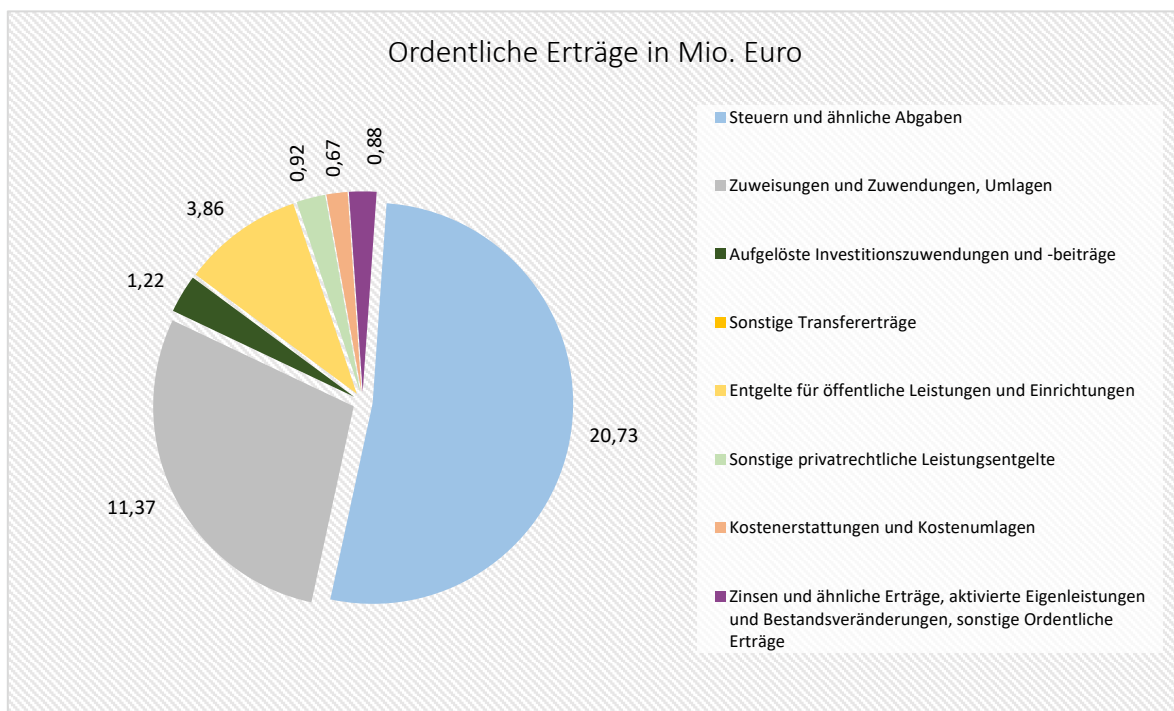
In einem ersten Schritt wurden verschiedene städtische Wohnungen in einer einheitlichen Organisationsstruktur mit eigener Rechnungslegung zusammengefasst, mit dem Ziel, diese nachhaltig zu bewirtschaften und möglichst langfristig in einem zeitgemäßen Zustand zu erhalten. In einem zweiten Schritt soll der Eigenbetrieb dann selbst aktiv werden und sich auch im Bereich Neubau zur Vermietung von Wohnungen engagieren.

## 2. Rückblick auf die vergangenen Haushaltsjahre

### Haushaltsjahr 2021

Die Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Jahres 2021 bildete die vom Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu beschlossene Haushaltssatzung vom 8. Februar 2021. Die Gesetzmäßigkeit der Satzung wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 1. März 2021 attestiert.

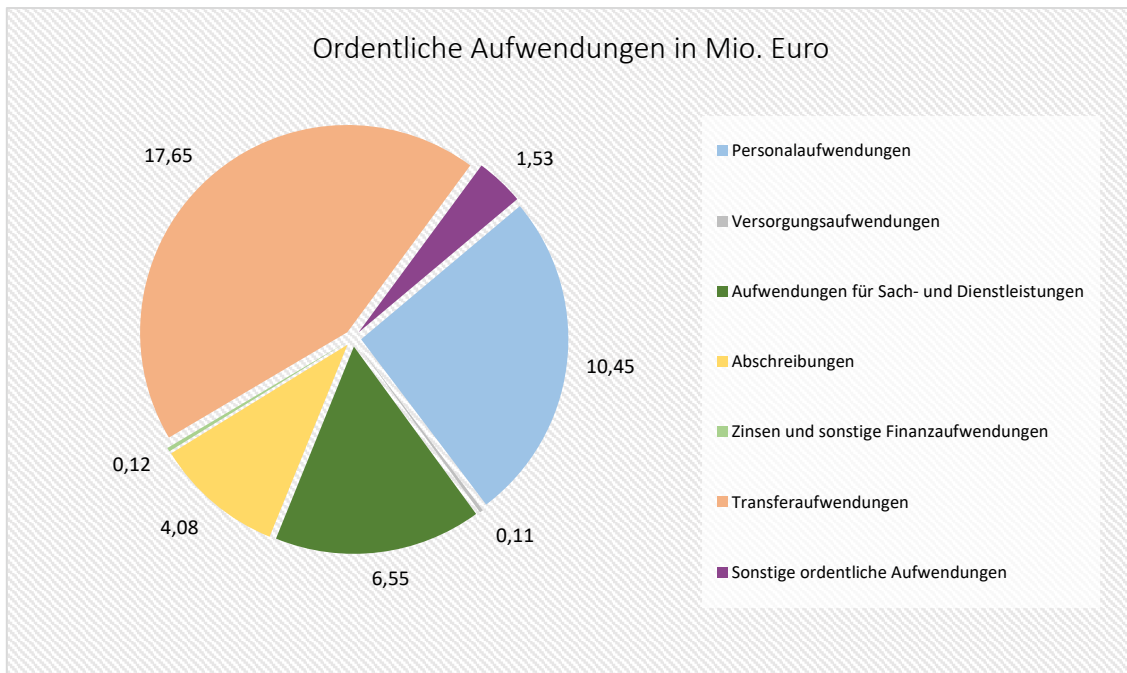
Das Steueraufkommen des Jahres 2021 überstieg mit einem Jahresergebnis von 20,73 Mio. EUR den erwarteten Ansatz von 19,00 Mio. EUR. Das höhere Jahresergebnis resultiert mitunter aus einer positiveren Entwicklung der Wirtschaft, als noch bei der Planaufstellung angenommen wurde. Die ordentlichen Erträge saldieren sich schlussendlich auf 39,65 Mio. EUR (Planansatz 36,88 Mio. EUR).



Auf der Aufwandsseite tragen die Personalaufwendungen, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sowie die Transferaufwendungen den erheblichen Anteil zur Aufwandssumme von 40,49 Mio. EUR bei. Das Rechnungsergebnis der Personalkosten mit einer Höhe von 10,45 Mio. EUR liegt rund 468 T. EUR über dem Vorjahresergebnis und resultiert aus dem Tarifabschluss sowie neu geschaffenen Stellen im Bereich der Kindererziehung und der Kernverwaltung. Hier ist auch in den kommenden Jahren mit Kostensteigerungen zu rechnen.

Die Transferaufwendungen schließen das Haushaltsjahr 2021 mit einem Aufwand in Höhe von 17,65 Mio. EUR ab (Vorjahr: 17,97 Mio. EUR). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen schließen das Rechnungsjahr mit einem Jahresergebnis von 6,55 Mio. EUR ab (Planansatz: 7,42 Mio. EUR).

Während zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch von einem negativen ordentlichen Ergebnis in Höhe von 4,56 Mio. EUR ausgegangen werden musste, steht nach dem Schluss des Haushaltsjahres 2021 ein negatives Ergebnis von lediglich rd. 843 T. EUR zu Buche, welches durch eine Entnahme aus den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses der Vorjahre ausgeglichen wird. Durch einen Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 837 T. EUR konnte hier eine weitere positive Zuführung in die Rücklage erreicht werden.



Die Gemeinde setzte im Rechnungsjahr Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen von über 10,42 Mio. EUR um. Demgegenüber gingen Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 7,69 Mio. EUR ein. Diese ergeben sich vor allem aus Grundstücksveräußerungen, Zuwendungen sowie Investitionsbeiträgen.

Die Stadt hat sich im Haushaltsjahr zwar Fremdkapital in Höhe von 1,07 Mio. EUR beschafft, jedoch nur um einen Kredit umzuschulden und zu günstigeren Konditionen weiterzuführen. Betrachtet man den Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Kreditgeschäften, überwiegt die Tilgungsleistung mit rd. 596 T. EUR. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen saldieren zum Jahresschluss auf 11,73 Mio. EUR.

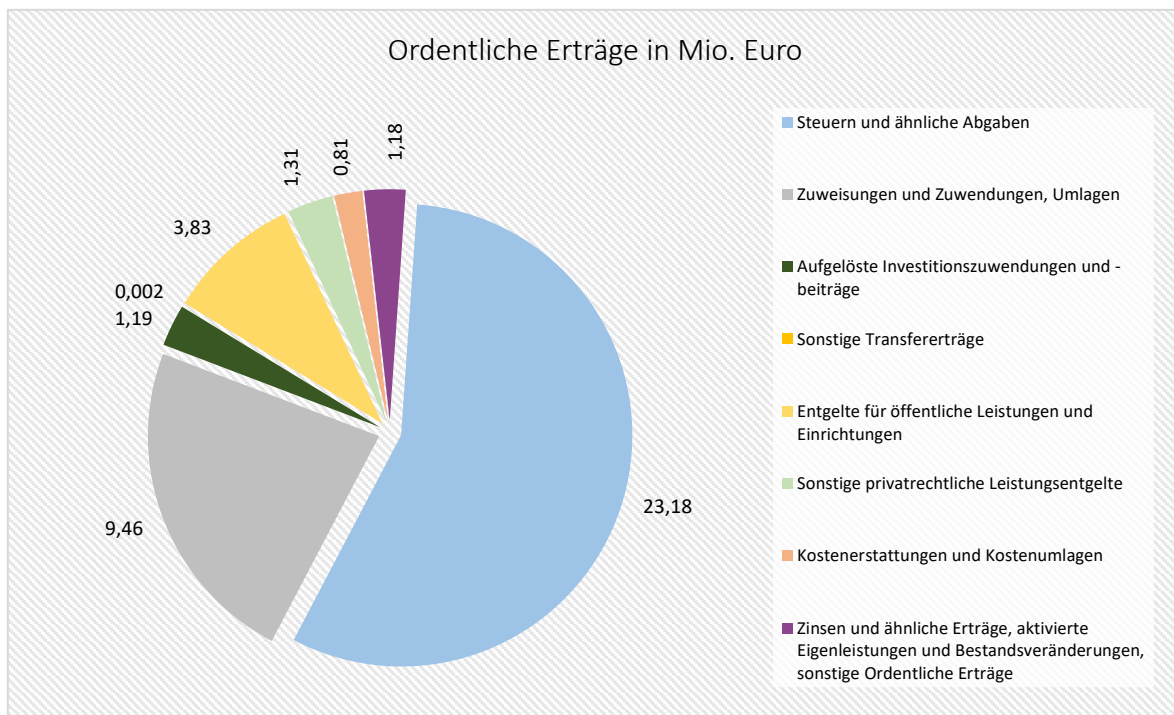
Das Bilanzvolumen stieg im Vergleich zum Anfangsbestand am 01.01.2021 um 7,24 Mio. EUR an. Auf der Aktivseite wurde das Sachvermögen um 10,73 Mio. EUR gemehrt, das Finanzvermögen hingegen hat sich um 3,40 Mio. EUR reduziert. Diese Veränderung resultiert vor allem aus Bewegungen bei den Anlagen im Bau, den bebauten Grundstücken sowie den liquiden Mitteln. Steigerungen auf der Passivseite drücken sich vor allem durch einen Anstieg des Basiskapitals und der Position der Sonderposten aus. Die Mehrung des Basiskapitals resultiert aus Nachaktivierungen im Rahmen von Korrekturen der Eröffnungsbilanz, die Steigerung der Sonderposten geht mit den erhaltenen Zuwendungen i. R. d. Großbauprojekte einher.

### Haushaltsjahr 2022

Mit der am 13. Dezember 2021 beschlossenen Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 konnte das grundlegende Ziel des Ressourcenverbrauchskonzepts leider nicht erreicht werden. Auch das Haushaltsjahr 2022 stand unter ähnlichen Vorzeichen wie das Haushaltsjahr 2021. Abermals machen die nach wie vor anhaltenden Auswirkungen der Corona-Pandemie und auch die Systematik des Finanzausgleichs dem kommunalen Haushaltsgefüge sehr zu schaffen. Vor allem letzteres führte im Haushaltsjahr 2022 dazu, das im Vergleich zum Haushalt 2021 mit rund 3,21 Mio. EUR mehr Umlagezahlungen nach dem FAG gerechnet werden muss und im Gegenzug ca. 1,52 Mio. EUR weniger

Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft zu erwarten waren. Hinzu treten im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine weitere schwerwiegende Folgen auf das wirtschaftliche Gesamtgefüge, welche sich mitunter durch anhaltende Lieferschwierigkeiten oder der historisch hohen Inflationsentwicklung ausdrücken.

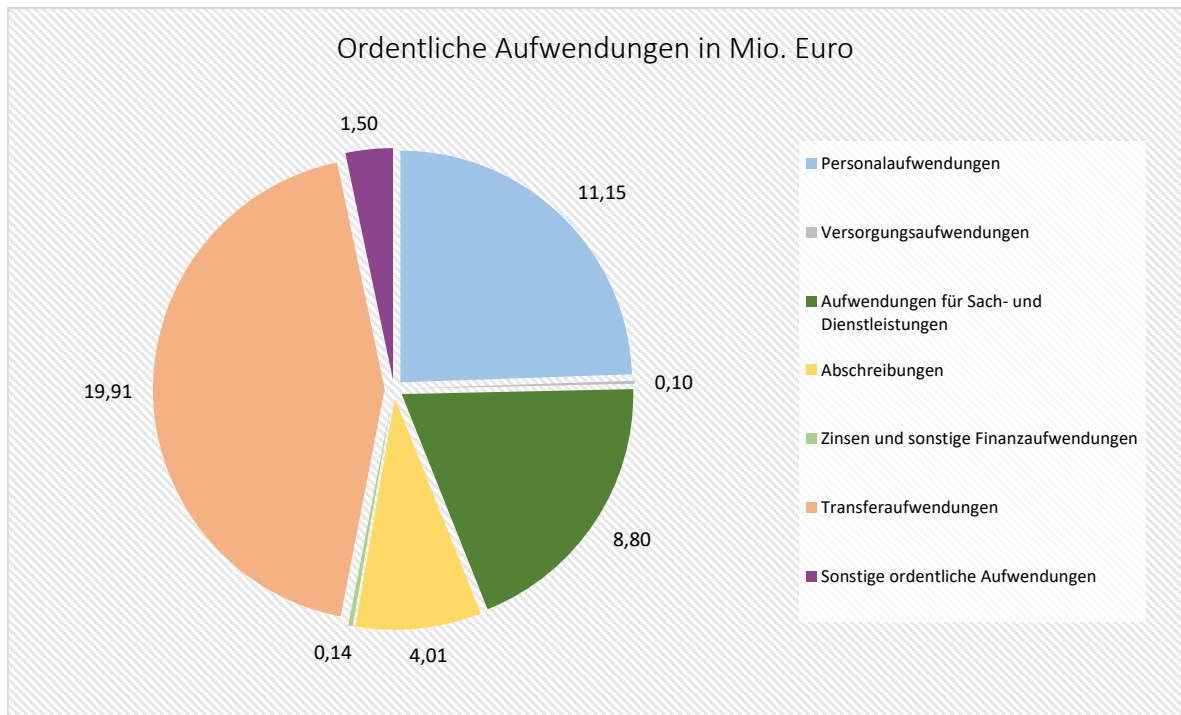
Das Steueraufkommen des Jahres 2022 liegt mit einem Jahresergebnis von 23,18 Mio. EUR knapp unter dem erwarteten Ansatz von 23,50 Mio. EUR. Die ordentlichen Erträge saldieren schlussendlich bei 40,97 Mio. EUR (Planansatz 40,06 Mio. EUR).



Auf der Aufwandsseite tragen die Personalaufwendungen, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sowie die Transferaufwendungen den erheblichen Anteil zur Aufwandssumme von 45,6 Mio. EUR bei. Das Rechnungsergebnis der Personalkosten mit einer Höhe von 11,24 Mio. EUR liegt rund 687 T. EUR über dem Vorjahresergebnis und resultiert aus dem Tarifabschluss sowie neu geschaffenen Stellen im Bereich der Kindererziehung und der Kernverwaltung. Hier ist auch in den kommenden Jahren mit Kostensteigerungen zu rechnen.

Die Transferaufwendungen schließen das Haushaltsjahr 2022 mit einem Aufwand in Höhe von 19,91 Mio. EUR ab (Vorjahr: 17,65 Mio. EUR). Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen saldiert zum Ende des Rechnungsjahres bei einem Jahresergebnis von 8,80 Mio. EUR (Planansatz: 8,66 Mio. EUR).

Das prognostizierte negative ordentliche Ergebnis bei der Aufstellung des Haushalts 2022 in Höhe von 4,71 Mio. EUR konnte im Ergebnis geringfügig auf 4,64 Mio. EUR verbessert werden. Das negative ordentliche Ergebnis wird durch eine Entnahme aus den Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses der Vorjahre ausgeglichen. Der Fehlbetrag des Sonderergebnisses in Höhe von 81 T. EUR wurde ebenfalls durch die Entnahme aus den Rücklagen des Sonderergebnisses ausgeglichen.



Die Gemeinde setzte im Rechnungsjahr Investitionsmaßnahmen mit einem Volumen von über 19,16 Mio. EUR um. Demgegenüber gingen Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 6,46 Mio. EUR ein. Diese ergeben sich im Wesentlichen aus Investitionszuwendungen. Fremdkapital wurde in Höhe von 12,50 Mio. EUR beschafft und gleichzeitig 649 T. EUR an Verbindlichkeiten getilgt. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen saldieren zum Jahresschluss auf 23,58 Mio. EUR.

Das Bilanzvolumen stieg im Vergleich zum Anfangsbestand am 01.01.2022 um 14,23 Mio. EUR an. Auf der Aktivseite wurde das Sachvermögen um 14,86 Mio. EUR gemehrt, das Finanzvermögen hingegen hat sich um 1,17 Mio. EUR reduziert. Diese Veränderungen resultieren vor allem aus Bewegungen bei den Anlagen im Bau, den bebauten Grundstücken sowie den liquiden Mitteln. Steigerungen auf der Passivseite drücken sich vor allem durch einen Anstieg der Position der Sonderposten und der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen aus. Die Steigerung der Sonderposten geht mit den erhaltenen Zuwendungen i. R. d. Großbauprojekte einher.

### Haushalt 2023

Der Haushaltsplanentwurf 2023 wurde am 28. November 2022 öffentlich in den Gemeinderat eingebracht. In den darauffolgenden Wochen wurden intensive Beratungen miteinander geführt und der eingebrachte Entwurf stetig fortgeschrieben. Schlussendlich hat der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 in seiner öffentlichen Sitzung am 27.02.2023 verabschiedet.

Auch das Haushaltsjahr 2023 stand unter ähnlichen Vorzeichen wie das Haushaltsjahr 2022. Zwar konnte aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs für das Haushaltsjahr 2023 wieder mit höheren Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu den Vorjahren gerechnet werden, jedoch musste aufgrund der sich abzeichnenden Wirtschaftsrezession von einem Rückgang bei den Gewerbesteuererträgen ausgegangen werden. Darüber hinaus wurde die Aufwandsseite des kommunalen Haushaltsgefüges

aufgrund der anhaltenden Rekordinflation enorm belastet. Bei Planaufstellung musste dementsprechend mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 1,14 Mio. EUR gerechnet werden.

Erfreulicherweise zeichnete sich schlussendlich jedoch ein weitaus besserer Verlauf des Haushaltsjahres 2023 ab, als noch bei Planaufstellung prognostiziert wurde. Vor allem die Ertragsseite entwickelte sich aufgrund größerer Nachzahlungen im Bereich der Gewerbesteuer entsprechend positiver, sodass mit einem soliden positiven ordentlichen Ergebnis gerechnet werden kann. Dies schlägt sich auch in entsprechenden Zahlungsmittelüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit nieder, was im Ergebnis dazu geführt hat, dass weniger Fremdkapital als geplant aufgenommen werden musste.

Da der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 noch nicht festgestellt wurde, können nur vorläufige Aussagen zum Rechnungsergebnis 2023 getätigt werden. Nach derzeitigem Kenntnisstand entwickelt sich das Jahresergebnis deutlich positiver, als noch bei der Planaufstellung zu erwarten war. Im vorläufigen Ergebnis zeichnet sich ein positives ordentliches Ergebnis von rd. 8 Mio. EUR ab. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden in Höhe von 13,73 Mio. EUR geleistet, gleichzeitig waren investive Einnahmen über 3,46 Mio. EUR zu verbuchen.

Für den Haushalt 2023 wurde bei der Rechtsaufsicht eine Kreditermächtigung in Höhe von 8,35 Mio. EUR beantragt und genehmigt, zusätzlich sollten mit Hilfe der noch verfügbaren Kreditermächtigung des Jahres 2022 weitere 5,85 Mio. EUR Fremdkapital aufgenommen werden. Aufgrund des positiven Jahresverlaufs mussten schlussendlich nur 7 Mio. EUR anstatt der vorgesehenen 14,20 Mio. EUR an Krediten aufgenommen werden. Tilgungsleistungen wurden in Höhe von 787 T. EUR vorgenommen.

#### **Haushalt 2024**

Der Haushaltsplanentwurf wurde am 11. Dezember 2023 öffentlich in den Gemeinderat eingebracht. Die Beschlussfassung zum Haushalt 2024 wurde in der Sitzung des Gemeinderats vom 4. März 2024 getroffen. Ordentlichen Erträgen in Höhe von 49,38 Mio. EUR stehen ordentliche Aufwendungen über 48,42 Mio. EUR gegenüber. 2024 kann die Stadt Isny das grundlegende Ziel des Ressourcenverbrauchs wieder erreichen und planerisch mit einem positiven ordentlichen Ergebnis in Höhe von rd. 963 T. EUR rechnen.

An Zahlungsmittelüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit kann mit 4,26 Mio. EUR gerechnet werden. Eine neue Kreditermächtigung wurde bei der Rechtsaufsichtsbehörde über 725 T. EUR beantragt. In der Sitzung des Gemeinderats vom 11.12.2023 wurde neben der Einbringung des Haushalts 2024 auch die Neufestlegung der Realsteuerhebesätze zum 01.01.2024 diskutiert und beschlossen.

Aufgrund des noch laufenden Haushaltsjahres 2024 können hier nur Prognosen über das Jahresergebnis 2024 angestellt werden. Nach derzeitigem Kenntnisstand verläuft die Haushaltswirtschaft wie geplant und das positive ordentliche Ergebnis kann erreicht werden. Gleichzeitig wird aller Voraussicht nach auf die vorgesehene Kreditaufnahme verzichtet werden können. Durch die vorgenommenen Tilgungsleistungen kann der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres damit reduziert werden.

## **3. Erläuterungen zum Haushalt 2025**

### **3.1 Vorwort**

Der Haushaltsplanentwurf 2025 wurde entsprechend den Vorschriften des Gemeindegewirtschaftsrechts für Baden-Württemberg, insbesondere der §§ 77 f. der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung, in der Form der doppelten Buchführung aufgestellt.

Der Haushaltsplanentwurf wurde am 21. Oktober 2024 öffentlich in den Gemeinderat eingebracht. In den darauffolgenden Wochen wurden intensive Beratungen in der Verwaltung, im Arbeitskreis Haushalt, sowie auch in einer Gemeinderatsklausur miteinander geführt und der eingebrachte Entwurf stetig fortgeschrieben.

Schlussendlich hat der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 in seiner öffentlichen Sitzung am 16. Dezember 2024 verabschiedet. Im Vergleich zur Einbringung am 21. Oktober 2024 hat sich das ordentliche Ergebnis um rd. 272 T. EUR verbessert, der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts hat sich von 4,59 Mio. EUR auf 4,33 Mio. EUR verbessert. Nach dem Beschluss des Gemeinderats wird eine Kreditermächtigung in Höhe von 9,68 Mio. EUR bei der Rechtsaufsichtsbehörde zur Genehmigung beantragt. Im Vergleich zur ersten vorgestellten Entwurfsfassung im Arbeitskreis Haushalt konnte eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 2,14 Mio. EUR erzielt werden.

### **3.2 Gesamtergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt umfasst die erwarteten Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr.

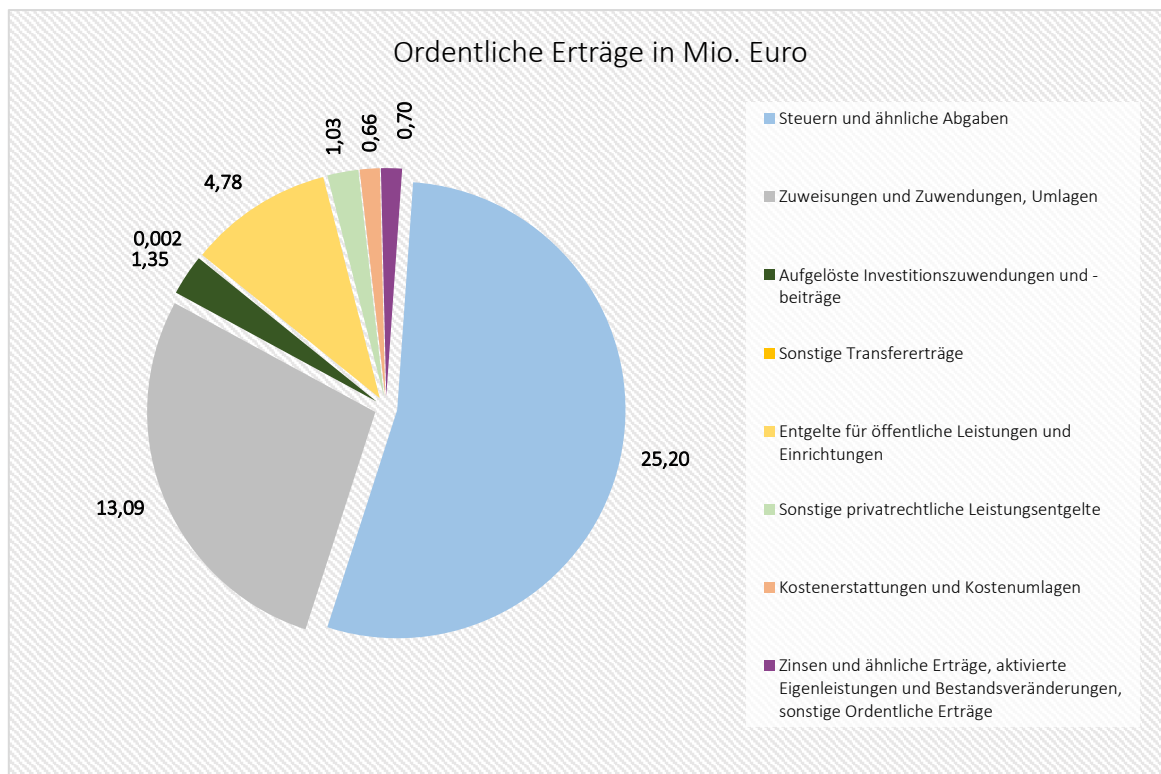
Die Ausgeglichenheit des Ergebnishaushalts ist im doppelten Haushaltsrecht das primäre Kriterium für das Erreichen des Haushaltsausgleichs. Zugleich gilt die Ausgeglichenheit von Erträgen und Aufwendungen auch als Konkretisierung des Grundsatzes der Generationengerechtigkeit.

Im Gesamtergebnishaushalt sind für das Haushaltsjahr 2025 Erträge in Höhe von 46,8 Mio. EUR eingeplant, demgegenüber stehen Gesamtaufwendungen mit einer Höhe von 54,62 Mio. EUR. Das ordentliche Ergebnis saldiert damit bei -7,82 Mio. EUR. Das Ziel des Haushaltsausgleichs wird damit aller Voraussicht nach im Haushaltsjahr 2025 nicht erreicht werden können.

Das Haushaltsjahr 2025 steht vor sehr schwierigen Voraussetzungen. Mitunter die Systematik des kommunalen Finanzausgleichs macht dem Haushaltsgefüge überdurchschnittlich zu schaffen. Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 müssen zusätzlich 2,1 Mio. EUR FAG-Umlage und 3,16 Mio. EUR Kreisumlage geleistet werden, gleichzeitig sind weniger Schlüsselzuweisungen von über 2,27 Mio. EUR zu erwarten. Allein der Finanzausgleich bringt damit eine Mehrbelastung im Vergleich zu 2024 von über 7,53 Mio. EUR mit sich. Hinzu tritt eine angespannte Wirtschaftslage sowie dem ungewissen Fortgang des Ukraine-Konflikts.



### 3.2.1 Übersicht über die ordentlichen Erträge



#### 3.2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

##### Grundsteuer A und B

Für das Haushaltsjahr 2025 rechnet die Stadt Isny mit einem Aufkommen der Grundsteuer A in Höhe von 146 T. EUR, die Erträge der Grundsteuer B sind mit 2,88 Mio. EUR eingeplant.

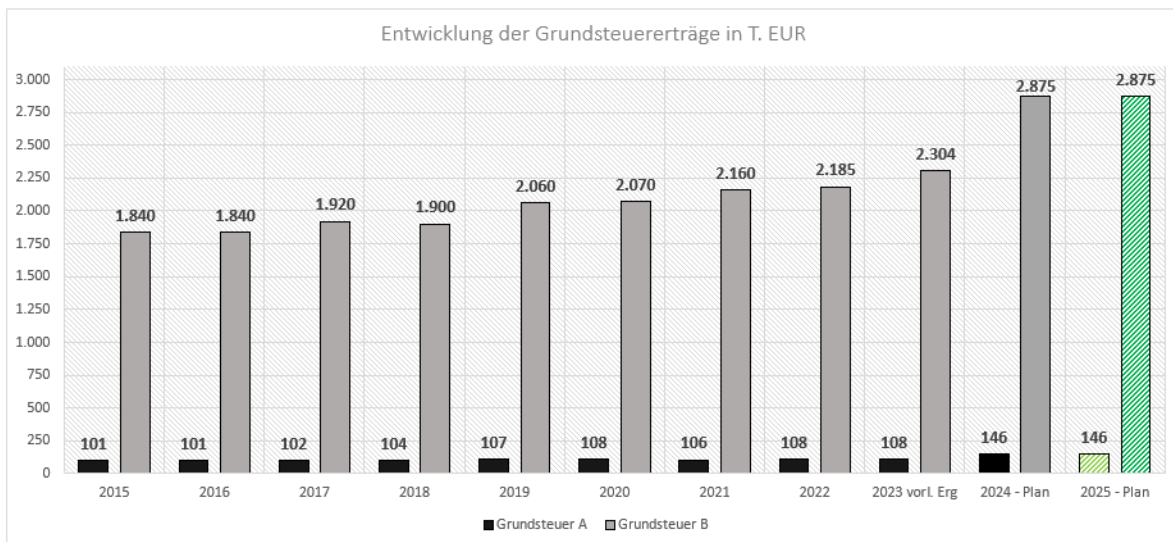
Die Flächenumwandlungen sorgen für ein höheres Grundsteueraufkommen, das über den Ausgleichsmechanismus des kommunalen Finanzausgleichs nur zu einem Teil bei der Standortkommune verbleibt. Bei der Berechnung der Grundsteuer werden Einheitswerte zugrunde gelegt. In den alten Bundesländern wurden diese 1964 festgesetzt, in den neuen Bundesländern reichen diese sogar bis 1935 zurück. Inzwischen haben sich die Gemeinden und Städte verändert und damit auch die Werte von Grundstücken und Gebäuden. In der Folge entschied das Bundesverfassungsgericht, dass dies gegen den Gleichheitsgrundsatz des Grundgesetzes verstößt und erklärte die Einheitswerte als verfassungswidrig. Das neue Bundesgesetz für die Grundsteuerreform wurde 2019 beschlossen und wird zum 01.01.2025 umgesetzt werden. In Baden-Württemberg wird das sog. „modifizierte Bodenwertmodell“ zum Einsatz kommen, welches die Bewertung für die Grundsteuer ausschließlich nach dem Bodenwert richtet. Dieser wird aus der Grundstücksfläche und dem Bodenrichtwert ermittelt. Die Bebauung des Grundstücks spielt dabei keine Rolle. Grundstücksfläche und Bodenrichtwert werden miteinander multipliziert. Das ergibt den Grundsteuerwert. Der wiederum wird mit der Steuermesszahl multipliziert und ergibt den Grundsteuermessbetrag. Auf den wird in einem dritten Schritt der Hebesatz der Kommunen angewendet.

Die Hebesätze für die Stadt Isny im Allgäu sind zum 01.01.2025 in der örtlichen Hebesatz-Satzung wie folgt festgelegt worden:

Grundsteuer A 460 v.H.

Grundsteuer B 415 v.H.

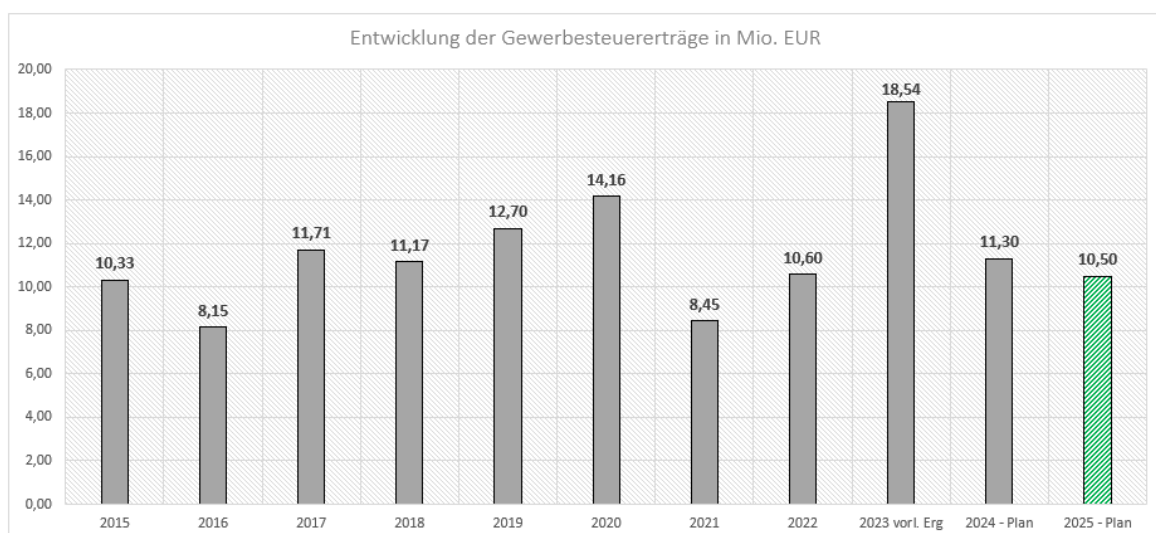
Höhere Grundsteuereinnahmen aufgrund höherer Hebesätze werden im kommunalen Finanzausgleich nicht nivelliert und verbleiben daher der Stadt in voller Höhe.



## Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuereinnahmen werden im Haushaltsjahr mit 10,5 Mio. EUR prognostiziert. Der Hebesatz bei der Gewerbesteuer liegt seit dem 01.01.2024 bei 380 v.H.

Bei der Einnahmeveranschlagung bestehen viele Unwägbarkeiten. Ausgangspunkt für die Gewerbesteuer ist der jeweilige Unternehmensgewinn. Den darin enthaltenen Unbekannten (Branche, Konjunktur, Investitionsverhalten, Buchführungsoptionen) sind weitere Fragezeichen wie z.B. Unternehmensstruktur, steuerliche Gestaltungsmöglichkeiten, Steuerrechtsänderungen etc. vorangestellt. Aufgrund der prognostizierten Wirtschaftsentwicklung für 2025 wird ein Aufkommen von 10,5 Mio. EUR angenommen. Ab dem Jahr 2026 kann nach derzeitigem Kenntnisstand wieder mit steigenden Gewerbesteuereinnahmen geplant werden. Die Gewerbesteuer ist ebenso wie die Hundesteuer eine Pflichtsteuer.

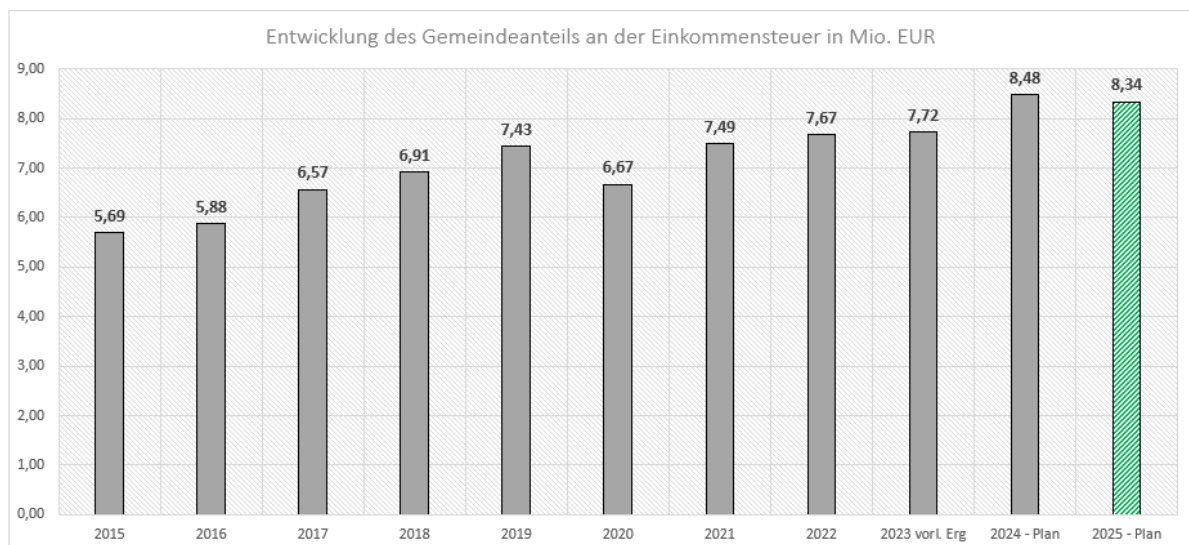


Die Bruttoerträge der Gewerbesteuer verbleiben nicht vollständig bei der Stadt Isny, sondern werden noch im selben Jahr um die Gewerbesteuerumlage gekürzt. Diese berechnet sich nach den Gewerbesteuerertragszahlungen des jeweiligen Jahres und fließt in den kommunalen Finanzausgleich ein. Bei dieser Berechnung hat ein höherer Hebesatz eine positive Wirkung, da das Gewerbesteuerertragsaufkommen durch den örtlichen Hebesatz geteilt wird und mit einem fiktiven Hebesatz von 35 % berechnet wird. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter 3.2.2.4 Transferaufwendungen.

### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer landesweit entspricht 15 % am Aufkommen von Lohn- und veranlagter Einkommensteuer sowie 12 % des Aufkommens aus dem Zinsabschlag. Der Anteil der Stadt Isny wird anhand einer individuellen Schlüsselzahl ermittelt, deren Festlegung anhand des Einkommensteueraufkommens der Isnyer Einwohner in Relation zum landesweiten Aufkommen erfolgt. Permanente Steuergesetzänderungen mit weitreichenden Auswirkungen auf das Steueraufkommen verunmöglichen neben ohnehin bestehenden Unsicherheiten (Allg. Wirtschaftsentwicklung, Zahl der Arbeitslosen, Niveau der Lohnsummen) eine punktgenaue Finanzplanung. Dies demonstrieren u. a. auch die ständig korrigierten Steuerschätzungen.

Der Gemeindeanteil wird 2025 landesweit auf 8,120 Mia. EUR geschätzt. Auf die Stadt Isny im Allgäu entfallen davon 8,83 Mio. EUR.



### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Den Gemeinden steht nach Artikel 106 (5a) GG ein Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer zu. Er wird von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet.

Für die Verteilung des Umsatzsteueranteils gelten ab 2024 neue Schlüsselzahlen. Der landesweite Gemeindeanteil 2025 wird nach gegenwärtigem Stand auf 1,176 Mia. EUR geschätzt. Entsprechend den weiteren Steuerschätzungen (Quelle: Finanzministerium) bedeutet dies für unser Gemeinwesen 2025: 1,67 Mio. EUR.

### **Vergnügungssteuer und Hundesteuer**

Das Aufkommen an Vergnügungssteuer wird mit 220 T. EUR p. a. angenommen. Die Vergnügungssteuer wird von den Automatenaufstellern erhoben, die Spielautomaten in Spielhallen und Gaststätten aufgestellt haben. Die Hundesteuersatzung wurde ebenfalls zum 01.01.2025 geändert und wird dann 102,- EUR / Jahr bzw. 8,50 EUR / Monat betragen. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit Erträgen aus der Hundesteuer i. H. v. 70 T. EUR gerechnet.

### **Zweitwohnungssteuer**

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 04.10.2021 wurde entschieden, dass die Stadt Isny im Allgäu ab dem Haushaltsjahr 2022 die Zweitwohnungssteuer einführen wird. Die Zweitwohnungssteuer ist als örtliche Aufwandsteuer eine reine Kommunalsteuer. Sie wird von der Gemeinde erhoben und soll im Planjahr mit 125 T. EUR zu Buche schlagen.

### **Familienleistungsausgleich**

Ebenfalls zu den Steuererträgen zählen die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich nach § 29a FAG. Diese wurden eingeführt, um die steuerlichen Absetzbarkeiten von Kinderfreibeträgen bei der Einkommensteuer für die Gemeinden finanzneutral zu gestalten. Für Ausgleichszahlungen aus dem Familienleistungsausgleich nach § 29a FAG gelten die Schlüsselzahlen entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer. Die Planung 2025 sieht 694 T. EUR vor.

#### **3.2.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Neben der Gewerbesteuer (22,43 %) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (18,88 %) tragen die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen mit 27,96 % (13,09 Mio. EUR) einen weiteren erheblichen Anteil zu den Gesamterträgen bei. Hierzu zählen vor allem die Schlüsselzuweisung nach § 5 FAG, die kommunale Investitionspauschale nach § 4 FAG, der Kindergartenlastenausgleich nach § 29 b FAG, die Kleinkindförderung nach § 29 c FAG oder auch die Sachkostenbeiträge für Schulen.

Wichtigster Ertragsposten sind dabei die Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft, welche die Gemeinde aus dem Finanzausgleich Baden-Württemberg erhält. Die Schlüsselzuweisungen werden Städten und Gemeinden gewährt, die ihren Bedarf nicht aus eigenen Steuereinnahmen decken können. Hierfür werden die eigenen Steuereinzahlungen vom Vorvorjahr (Steuerkraftmesszahl) und der durchschnittliche Bedarf einer entsprechend großen Stadt (Kopfbetrag Baden-Württemberg mal Einwohnerzahl ergibt die Bedarfsmesszahl) verglichen. Der Differenzbetrag ergibt die Schlüsselzahl, die den ungedeckten Finanzbedarf einer Gemeinde zum Ausdruck bringt.

Die Prognose der **Schlüsselzuweisungen** nach mangelnder Steuerkraft wurde für 2025 nach der Steuerschätzung des Landes und dem Haushaltserlass errechnet und wird für die Stadt Isny mit 6,05 Mio. EUR eingeplant. Angenommen werden

- Grundkopfbeträge von 1.715 EUR
- eine jährliche Ausschüttungsquote von etwa 70 v.H. auf die Schlüsselzahl.

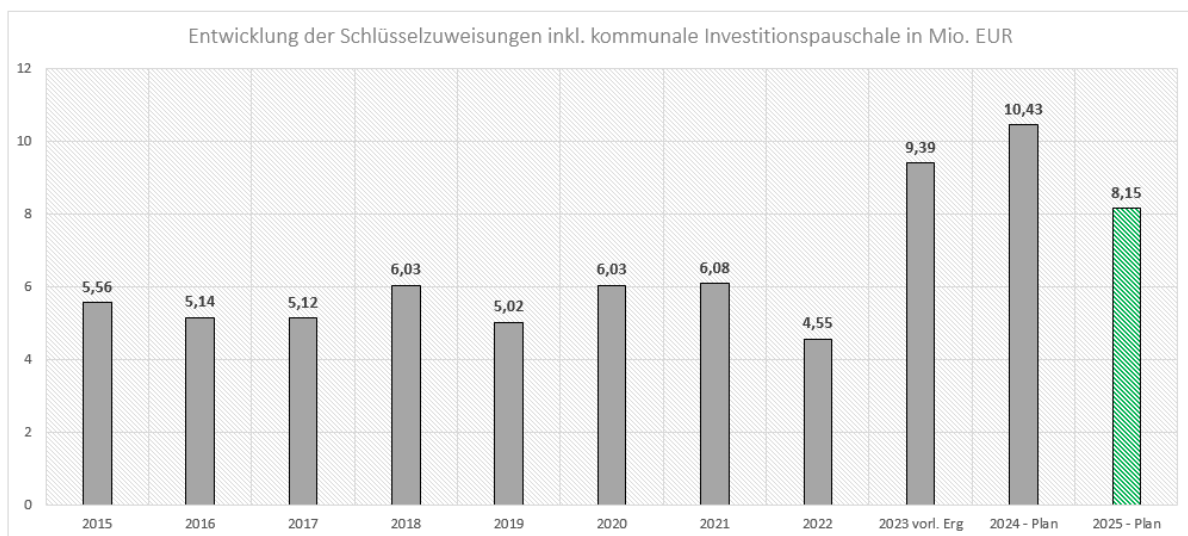
Aufgrund der sich verändernden Bedarfsmesszahlen weichen die Schlüsselzahlen von Jahr zu Jahr sehr stark voneinander ab. Durch die Anrechnung von 100 % der neuen gemeindlichen Einwohnerzahl ab dem Jahr 2016 ist dem Zuzug von neuen Einwohnerinnen und Einwohner enorme Bedeutung beizumessen.

Die Entwicklung der jährlichen Bedarfsmesszahl ist abhängig von der Einwohnerzahl, welche durch das Statistische Landesamt festgestellt wird.

<u>Jahr</u>	<u>Einwohner</u> zum 30.06. des Vorjahres (Basis Zensus 2011)
2022	14.688
2023	15.121
2024	15.281

Im Finanzausgleichsjahr 2025 werden erstmals die Auswirkungen des Zensus 2022 wirksam werden. In einem ersten Schritt fließen hierbei die Einwohnerzahlen nach dem Zensus 2022 zu 50% in den Finanzausgleich ein. Die maßgeblichen Zahlen lagen bei der Beschlussfassung zum Haushalt 2025 leider noch nicht vor.

Die **Kommunale Investitionspauschale (KIP)** wird 2025 mit 138,00 EUR je bewertetem Einwohner angesetzt. Daraus errechnet sich eine Zuweisung in Höhe von 2,10 Mio. EUR.



Zur Finanzierung der laufenden sächlichen Schulkosten erhält die Stadt Isny für jeden Schüler (ausgenommen Grundschüler) einen **Sachkostenbeitrag**. Diese betragen gemäß aktuellem Entwurf für Haupt- und Gemeinschaftsschüler 1.312 EUR, Realschüler 1.234 EUR, Gymnasiasten 1.279 EUR und Förderschüler 2.930 EUR. Die Sachkostenbeiträge nach § 17 FAG werden in Summe mit 1,72 Mio. EUR erwartet.

### 3.2.1.3 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

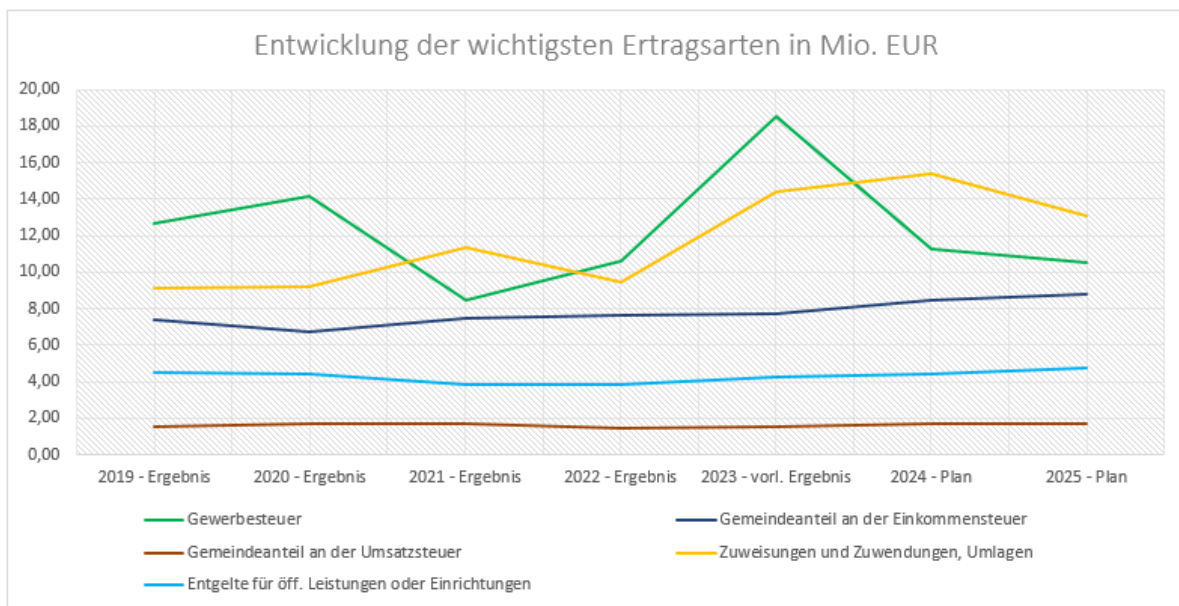
Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen beinhalten beispielsweise Kindergartenbeiträge, Abwassergebühren und die Bestattungsgebühren und werden mit 4,78 Mio. EUR im Planjahr 2025 angesetzt.

Die Elternbeiträge für die Kinderbetreuungseinrichtungen der Stadt Isny wurden gemäß den Empfehlungen von Städte- und Gemeindetag, sowie der vier Kirchenkonferenz, zum 01.01.2025 um 7,5 % erhöht. Die Gebührenkalkulationen werden stetig überwacht und angepasst. Die Abwassergebühren wurden für den neuen Kalkulationszeitraum 2024-2026 neu berechnet und im Gemeinderat in der Sitzung vom 27.11.2023 beschlossen. Daneben wurden die Bestattungsgebühren in der Sitzung vom 15.05.2023 angepasst, um auch in diesem Bereich wieder einen angemessenen Kostendeckungsgrad vorhalten zu können.

### 3.2.1.4 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

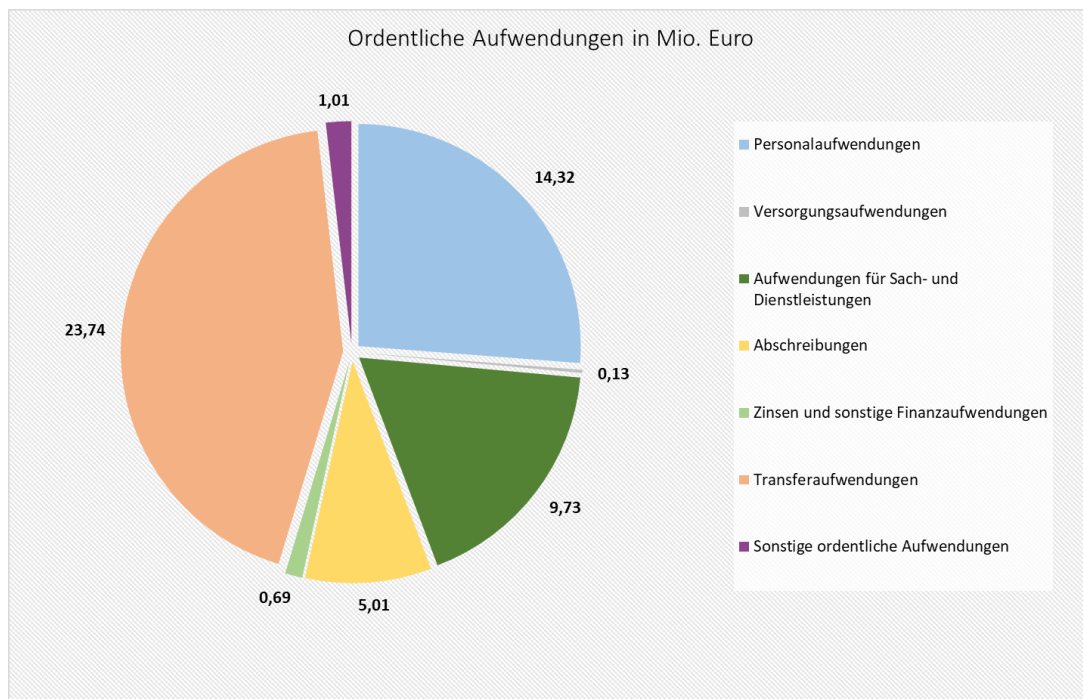
Die Position der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte umfasst u. a. Miet- und Pachteinahmen, Erträge aus Verkauf sowie Eintrittsgelder und Schadenersatzleistungen. Der Gesamtansatz wird mit 1,03 Mio. EUR veranschlagt.

### 3.2.1.5 Zusammenfassung der Entwicklung der Erträge





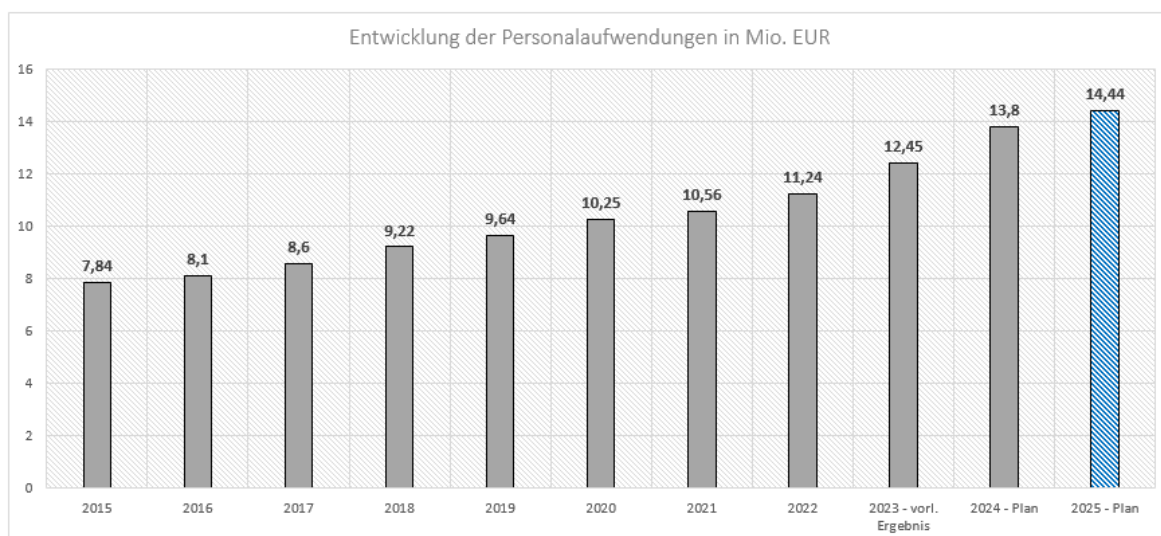
### 3.2.2 Übersicht über die ordentlichen Aufwendungen



#### 3.2.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2025 auf 14,32 Mio. EUR. Hinzu treten Versorgungsaufwendungen in Höhe von 125 T. EUR. Im Vergleich zu den Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushalts entspricht dies einem Anteil von ca. 26,5 %.

Die Personalkosten für Beamte und Beschäftigte der Stadt Isny erhöhen sich auf der Grundlage der Personalkostenhochrechnung mit integriertem Tarif und Besoldungserhöhungen sowie des fortgeschriebenen Stellenplans um 646 T. EUR im Vergleich zum Planansatz des Haushaltsjahres 2024. Der Stellenplan ist den Anlagen zu entnehmen.





### 3.2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

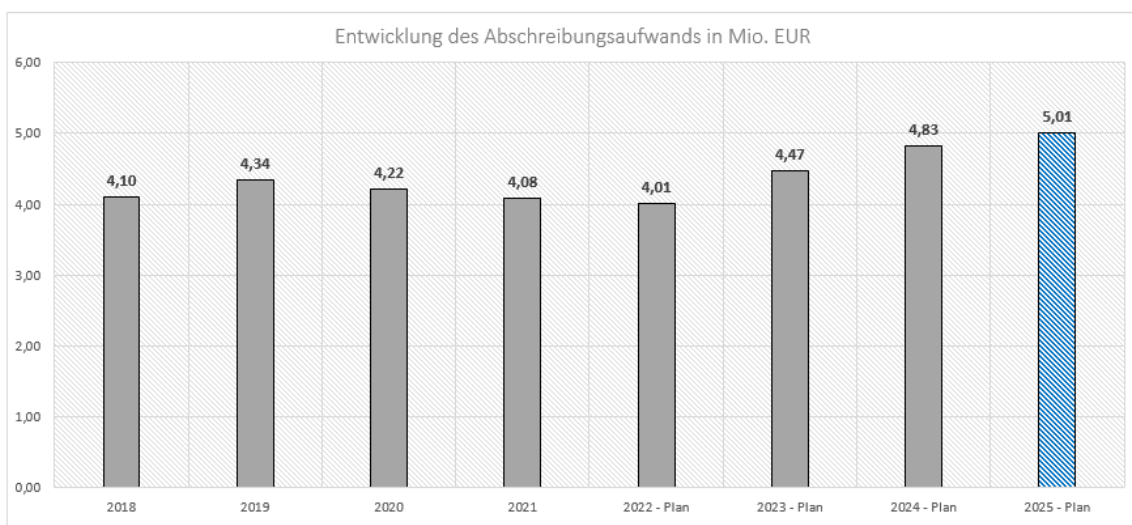
Alle Aufwendungen für empfangene Sach- und Dienstleistungen von Dritten, die mit der Produktherstellung in Zusammenhang stehen, sind unter dieser Aufwandsart zu subsumieren.

Hierunter verstehen sich unter anderem die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens, der Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände unter 800 EUR netto, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Energieaufwendungen, Gebäudereinigung, Abfallbeseitigung etc.), Aufwendungen für Mieten, Pachten und Leasing oder auch der Erwerb von Lehr-, Unterrichts- und Lernmittel. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen wird für 2025 mit 9,73 Mio. EUR eingeplant.

### 3.2.2.3 Abschreibungen

Mit der Einführung des NKHR sind fortan auch die Abschreibungen sowie die Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen als Aufwand bzw. Ertrag aus dem gesamten Vermögen der Stadt zu buchen. Da die daraus resultierenden Aufwendungen die Erträge deutlich übersteigen, ist der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt deutlich schwieriger als im früheren Verwaltungshaushalt. Für das Haushaltsjahr 2025 wird mit einem Abschreibungsaufwand in Höhe von 5,01 Mio. EUR ausgegangen.

Die in der Finanzplanung enthaltenen Abschreibungen werden aufgrund des anstehenden, umfangreichen Investitionsvolumens weiter spürbar ansteigen. Der Ausgleich des Ergebnishaushalts wird mit den steigenden Abschreibungen zunehmend schwieriger.



### 3.2.2.4 Transferaufwendungen

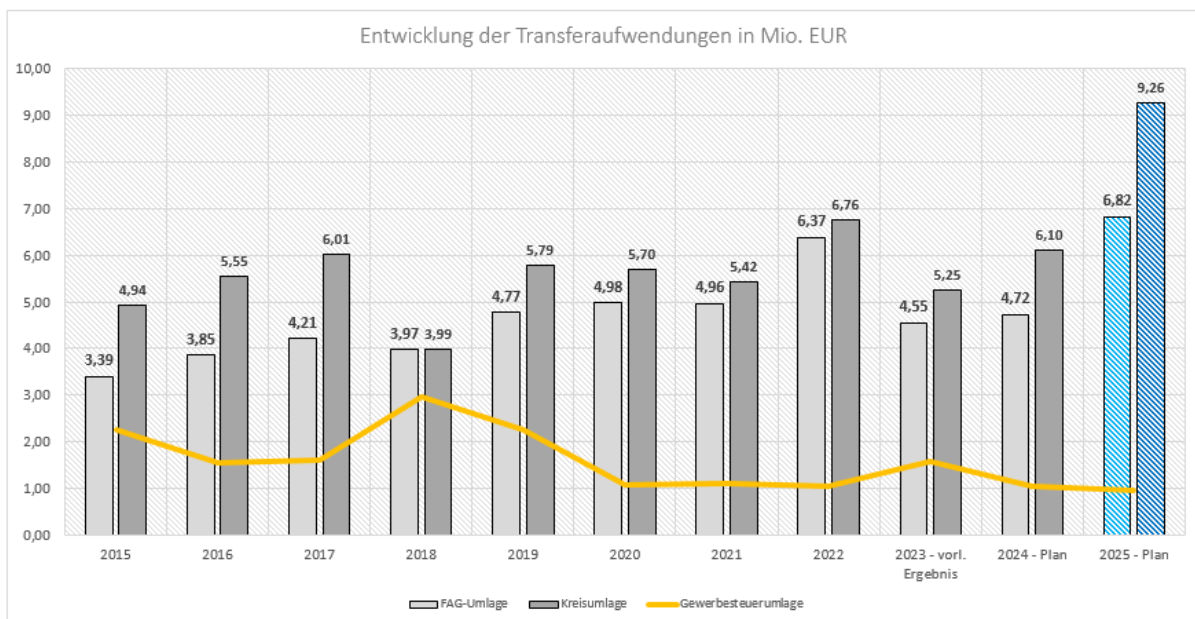
Unter dem Begriff der Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne direkte Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Mit einem Aufwandsvolumen von 23,74 Mio. EUR (rd. 43,5 % des Gesamtaufwands) kommt den Transferaufwendungen eine erhebliche Bedeutung am Gesamtvolumen zu. Hierunter zählen neben den großen Aufwandsposten der Finanzausgleichsumlage und der Kreisumlage bspw. auch die Zuweisungen an übrige Bereiche, die insbesondere im Bereich Kindergärten als Abmangelausgleich an die Freien Träger gezahlt werden oder auch die jährliche Umlage an den Zweckverband Wasser- und Abwasserverband Untere Argen.

Die **Gewerbsteuerumlage** bemisst sich nach dem Gewerbesteueraufkommen (im kassenmäßigen IST), bereinigt um den örtlichen Hebesatz. Im Haushaltsjahr 2025 ist bei einem geplanten Gewerbesteueraufkommen von 10,5 Mio. EUR mit einem Gewerbesteuerumlageaufwand in Höhe von 967 T. EUR zu rechnen.

Bereits im Jahr 2020 wurde der Gewerbesteuerumlagesatz neu auf 35 v.H. festgesetzt. Neben Bundes- und Landesvervielfältigern ist eine Erhöhungszahl für den „Fonds Deutsche Einheit“ enthalten. Der Umlagesatz betrug zuletzt 83 (2000), 91 (2001), 102 (2002) 114 (2003) und 82 (2004: „Soforthilfe“), 81 (2005), 74 (2006). Er liegt bei 73 (2007), 65 (2008), bei 67 (2009), 71 (2010), 70 (2011), 69 (seit 2012), 68,5 (2018), 68 (2019), 35 (seit 2020).

Die **Kreis- und Finanzausgleichsumlage** sind an die jährliche Steuerkraftsumme gekoppelt. Beim Kreisumlagehebesatz wird für das Haushaltsjahr 2025 von 31 vom Hundert ausgegangen und ist mit der Steuerkraftsumme zu multiplizieren. Bei der FAG-Umlage wird ein Umlagesatz von 22,82 v. H. angenommen.

Die Kreisumlage und die FAG-Umlage 2025 steigen aufgrund des sehr guten Verlaufs des Haushaltsjahres 2023 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 stark an. Bei den Aufwendungen für die Kreis- und Finanzausgleichsumlage ist mit einem Ansatz für das Jahr 2025 in Höhe von 16,08 Mio. EUR (6,82 Mio. FAG- u. 9,26 Mio. Kreisumlage) zu rechnen.



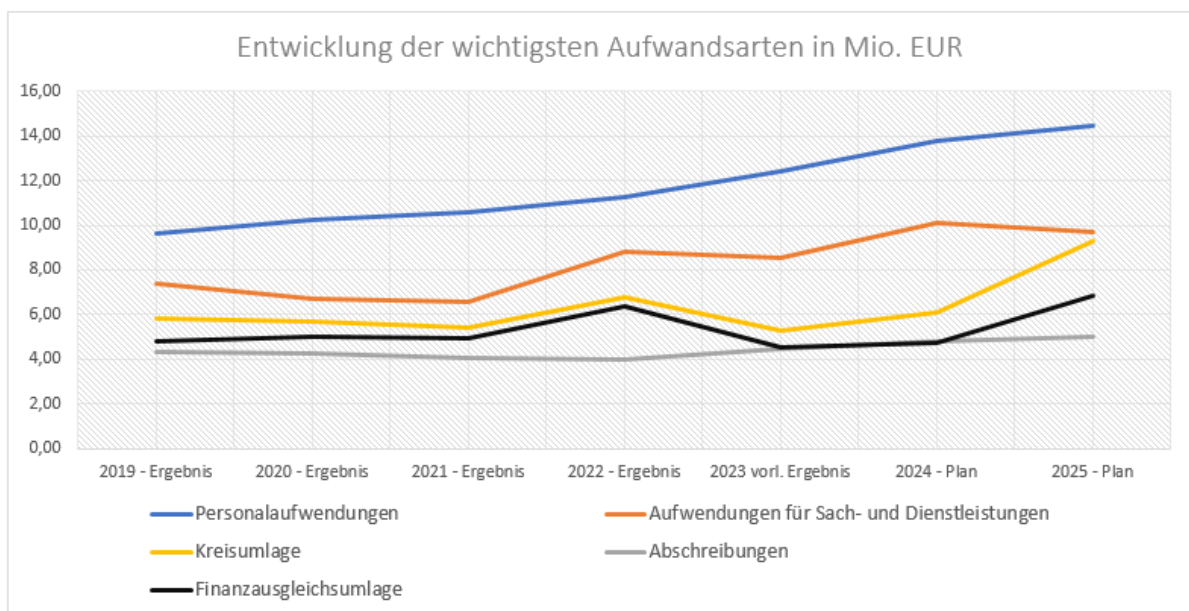
### 3.2.2.5 Beziehungen zur Isny Marketing GmbH

Die Isny Marketing GmbH fördert den Tourismus unseres heilklimatischen Kurortes mit seinen Gesundheitseinrichtungen, den Wirtschaftsstandort und das Kulturangebot in unserer Stadt. Gäste, Bürgerinnen und Bürger finden in Isny durch die Zusammenarbeit mit Wirtschaft, Handwerk, Handel, Kultur und engagierten Bürgerinnen und Bürgern eine hohe Aufenthalts- und Lebensqualität wieder. Bei der Durchführung der verschiedenen Freizeit- und Kulturangebote bedient sich die Stadt Isny der Isny Marketing GmbH als Dienstleistungsagentur. So wird die IMG bspw. jährlich mit der Durchführung der weit über die Stadtgrenzen Isnys hinaus bekannten Schlossweihnacht, den Feierabendmärkten oder auch

der Abwicklung der Kurtaxe betraut. Im Rahmen des Haushaltsjahres 2025 sind folgende Agenturkosten (nach Abzug der Einnahmen aus den Veranstaltungen, welche wiederum der Stadt Isny als Veranstalterin zugehen) für die Inanspruchnahme der Dienstleistungen der Isny Marketing GmbH vorgesehen:

Produktgruppe	Bezeichnung	Betrag
25.20	BgA Schloss Isny	78.803 EUR
28.10	BgA Kultur	346.197 EUR
57.10	BgA Wirtschaftsförderung	396.863 EUR
57.50	BgA Kurverwaltung und Tourismus	677.616 EUR

### 3.2.2.6 Entwicklung der Aufwendungen

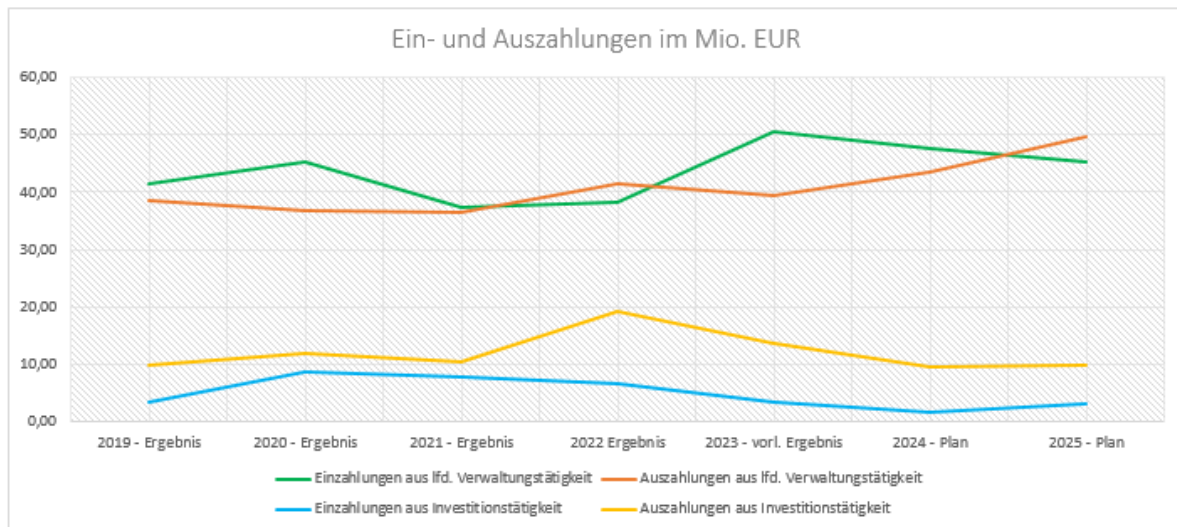


### 3.3 Gesamtfinanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden alle für das Haushaltsjahr erwarteten (ordentlichen) Ein- und Auszahlungen erfasst, die entweder ergebniswirksam sind und sich aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ergeben oder vermögenswirksamen Charakter haben. Der Finanzhaushalt dient vor allem der Investitions- und Liquiditätsplanung. Er zeigt auf, wie sich der Bestand an Zahlungsmitteln entwickelt, woher die Finanzmittel stammen und wofür sie verwendet werden.

Der Finanzhaushalt ist eine reine Geldflussrechnung und somit zu einem gewissen Teil vergleichbar mit dem Verwaltungs- und Vermögenshaushalt aus der KAMERALISTIK.

### 3.3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen



Da die ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen überwiegend mit den Positionen der ordentlichen Erträge und Aufwendungen übereinstimmen, wird auf eine erneute Ausführung der bereits unter Punkt 3.2 Gesamtergebnishaushalt erläuterten Positionen verzichtet. Abweichungen zwischen den Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushalts und den Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts ergeben sich durch nicht zahlungswirksame Positionen wie bspw. die Abschreibungen oder die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Plan 2025: 3,08 Mio. EUR) spiegeln neben den Zuwendungen und Zuschüssen für investive Zwecke auch die Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen nach den Vorschriften des Kommunalen Abgabengesetzes und die Veräußerung von Sachvermögen wieder. Hinter dem Posten der Zuschüsse und Zuwendungen für investive Zwecke finden sich bspw. die Zuschüsse für die Neubeschaffung der Feuerwehrfahrzeuge oder auch die zugesagten Mittel aus dem Ausgleichstock wieder.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden im Haushaltsjahr 2025 mit einem Volumen von 9,68 Mio. EUR veranschlagt. Der größte Träger dieses Kostenblocks schlägt sich in den Auszahlungen für Baumaßnahmen nieder, welcher mit einem Betrag in Höhe von 8,28 Mio. EUR veranschlagt wird. Darüber hinaus sollen Mittel für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (800 T. EUR) sowie für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (545 T. EUR) im Haushaltsjahr 2025 abfließen. Eine detaillierte Übersicht der Investitionsmaßnahmen kann den Anlagen entnommen werden.

Mit der Einführung der Doppik wurden die aus der Kameralistik bekannten Haushaltsreste abgelöst. Mit der Regelung des § 21 Abs. 1 GemHVO wurde jedoch die Möglichkeit geschaffen, wonach die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zum Ende des zweiten Haushaltsfolgejahres bestehen bleiben und zur Verfügung stehen können.

Nachfolgend werden die bereits in 2024 genehmigten Investitionsmaßnahmen aufgeführt, welche nicht ausgeführt wurden und im Haushaltsjahr 2025 noch zur Ausführung vorgesehen sind.

Investitionsnummer	Bezeichnung	Betrag
I-1125-001	BBH Isny - Erwerb von beweglichem Vermögen	12.000 €
I-1125-017	Anbau Bauhof / Feuerwehr Großholzleute	50.000 €
I-1133-001	Grunderwerb	1.373.100 €
I-1223-001	Standesamt - Erwerb von beweglichem Vermögen	5.500 €
I-2110-051	GS Neutrauchburg - Erwerb von immateriellem Vermögen	6.000 €
I.2110-007	GS Rohrdorf - Sanierungsarbeiten	113.000 €
I-3650-005	Neubau Kindergarten Beuren	1.300.000 €
I-5380-034	Kanal Schwanensiedlung	75.000 €
I-5410-008	Fußgängerweg Großholzleute in Grünfläche	50.000 €
I-Pool-WZ	Sitzbänke Wanderwege	2.500 €
I-5410-068	Straßenbeleuchtung Kurpark	20.000 €
I-5510-010	Begrünung Innenstadt	24.000 €
I-5530-002	Neuanlage Grabfeld	13.000 €
I-5540-006	Biotopverbundplanung	35.500 €
I-5540-006	Biotopverbundmaßnahme	15.000 €
I-5550-005	Forstbetriebsgebäude	250.000 €
I-5610-001	Errichtung von Photovoltaikanlagen	60.000 €
I-5710-003	Gebäudesanierung Kurhaus	400.000 €

**3.804.600 €**

### 3.3.2 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

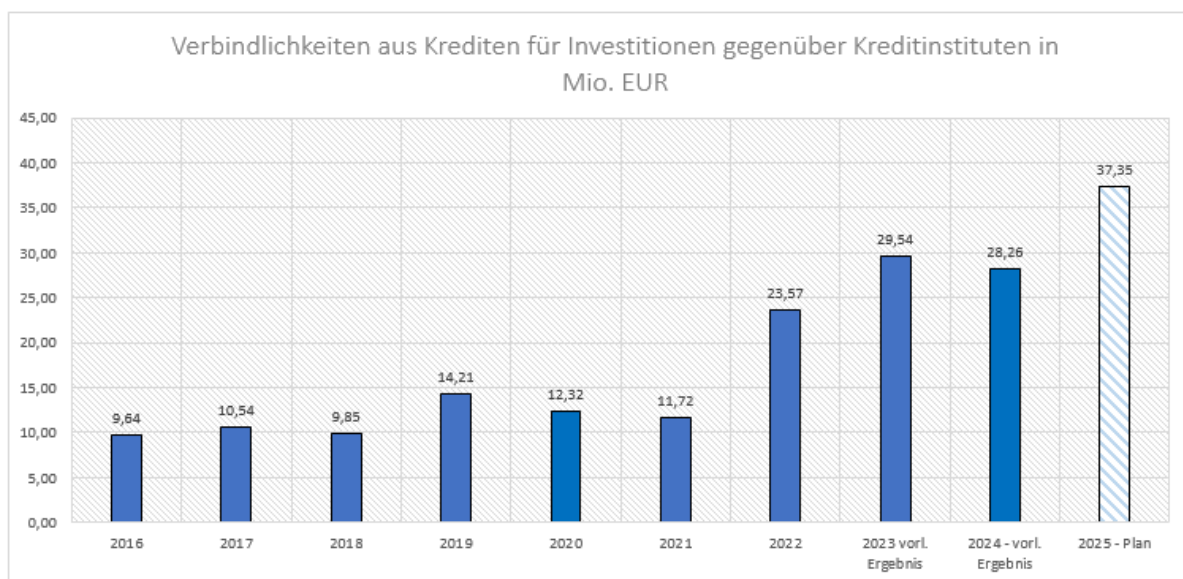
Mit dem am 25. September 2023 beschlossenen Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2022 wurde die Höhe der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionsmaßnahmen gegenüber Kreditinstituten im städtischen Haushalt mit 23,577 Mio. EUR festgestellt. Hinzu tritt ein Darlehen zur Liquiditätssicherung über den Jahreswechsel (Kassenkredit) i. H. v. 2,30 Mio. EUR sowie eine negative Verbindlichkeit in Zusammenhang mit dem Treuhandkonto für das Baugebiet Lohbauerstraße über 39 T. EUR, welche nach den Ausführungen der Gemeindeprüfungsanstalt als Kassenkredit zu behandeln ist. Zum Schluss des Rechnungsjahres 2022 überstiegen hier die Einnahmen die Ausgaben, weswegen ein negativer Saldo ausgewiesen wurde. Das Treuhandkonto wurde im Jahr 2023 abgerechnet und ausgeglichen, das Darlehen zur Liquiditätssicherung wurde zurückbezahlt. Die Gesamtverschuldung saldiert damit zum 31.12.2022 auf 25,84 Mio. EUR.

Für das Haushaltsjahr 2023 war bei der Kommunalaufsicht eine Kreditermächtigung über 8,35 Mio. EUR beantragt und genehmigt worden. Zudem stand eine nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung nach § 87 Abs. 3 der Gemeindeordnung aus dem Haushaltsjahr 2022 über 10,77 Mio. EUR zur Verfügung. Aufgrund des sehr guten Haushaltsverlaufs des Jahres 2023 musste die Stadt Isny trotz des hohen Investitionsvolumens des Haushaltsjahres 2023 von über 13,73 Mio. EUR schlussendlich nur neue Kredite in Höhe von 7,0 Mio. EUR aufnehmen. Demgegenüber standen Tilgungsleistungen in Höhe von 787 T. EUR, sodass sich die Netto-Neuverschuldung mit Ablauf des Haushaltsjahres 2023 auf 6,21 Mio. EUR beläuft. Zusätzlich konnte ein Tilgungszuschuss über 250 T. EUR aus einem Darlehen für energieeffizientes Bauen abgeschöpft werden. Nach dem Schluss des Haushaltsjahres saldierte der Schuldenstand bei 29,54 Mio. EUR.

Das Haushaltsjahr 2024 beinhaltet bei der Planaufstellung eine Kreditermächtigung in Höhe von 725 T. EUR, zusätzlich waren noch bereits genehmigte 7,21 Mio. EUR an Investitionen aus dem Jahr 2023

auf der Agenda vorgesehen, welche in 2024 zur Umsetzung kommen sollten. Zur Beschlussfassung des Haushalts 2025 geht die Verwaltung davon aus, dass in 2024 keine neuen Kredite aufgenommen werden müssen, der Schuldenstand reduziert sich durch die geleisteten Tilgungszahlungen zum Jahresende auf 28,26 Mio. EUR.

Im Haushaltsjahr 2025 werden aufgrund der nicht abreißenden Aufgabenfülle weitere Investitionen notwendig sein, welche erneut Kreditaufnahmen nach sich ziehen werden. Die Stadtverwaltung geht hier von zusätzlichem Fremdkapitalbedarf in Höhe von 10,40 Mio. EUR (725 T. EUR aus Kreditermächtigung 2024 und 9,68 Mio. EUR aus 2025) aus. Auszahlungen für Kredittilgungen sind in Höhe von 1,31 T. EUR vorgesehen.



### 3.4 Mittelfristige Finanzplanung

Der Haushaltswirtschaft ist eine Finanzplanung zu Grunde zu legen, die einen Blick in die drei dem Haushaltsjahr folgenden Jahre erlaubt. Der Finanzplan mit Investitionsprogramm ist vom Gemeinderat zu beschließen. Sie stellt allerdings keine Vollzugsverbindlichkeit und keine haushaltsrechtlichen Ermächtigungen dar. Die Finanzplanung soll eine mittel- bis langfristige Unterstützung zur Sicherung einer nachhaltigen kommunalen Aufgabenerfüllung sein.

Die Finanzplanung 2025 wurde auf der Grundlage der im Haushaltserlass 2025 des Landes mitgeteilten Orientierungsdaten erstellt. Zudem fließen eigene Berechnungen, Erwartungen und Schätzungen in die Finanzplanung mit ein.

#### 3.4.1 Entwicklung des Ergebnishaushalts

Nachdem der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses im Haushaltsjahr 2025 aufgrund der vorhergehenden Ausführungen nach derzeitigem Kenntnisstand nicht erreicht werden kann, muss die Stadt Isny auch für die Haushaltsjahre 2026 und 2028 mit negativen ordentlichen Ergebnissen rechnen. Lediglich im Haushaltsjahr 2027 wird der Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses nach aktuellem Planungsstand gelingen.

	2025	2026	2027	2028
	in Mio. EUR			
ordentliche Erträge	46,80	51,78	53,76	54,61
ordentliche Aufwendungen	54,62	54,38	53,11	55,42
ordentliches Ergebnis	-7,82	-2,60	0,65	-0,81

Die positiven Ergebnisse der vergangenen Jahre müssen zum Ausgleich der Fehlbeträge beim ordentlichen Ergebnis herangezogen werden. Wie bereits unter 3.2.2.3 angesprochen, werden auch die Abschreibungen aufgrund des hohen Investitionsvolumens weiter ansteigen und den Haushaltsausgleich zunehmend erschweren. Die Rücklagen (Stand Jahresabschluss 2022: 7,08 Mio. EUR) werden zum Ausgleich der negativen Ergebnisse herangezogen werden müssen.

Aufgrund des positiven Verlaufs des Haushaltsjahres 2023 ist mit weiteren Zuführungen zur Rücklage von rd. 8 Mio. EUR zu rechnen, die Rücklage des Sonderergebnisses kann ebenfalls um rd. 50 T. EUR gemehrt werden. Das Haushaltsjahr 2024 verläuft nach derzeitigem Kenntnisstand im Plan, wodurch auch hier nochmals mit einer Rücklagenzuführung von rd. 1 Mio. EUR beim ordentlichen Ergebnis gerechnet werden kann. Das Sonderergebnis 2024 wird voraussichtlich aufgrund der unvorhergesehenen Hochwasserschäden 2024 die Zuführung aus dem Jahr 2023 neutralisieren. Damit ist von einem Gesamtrücklagenstand zum 31.12.2024 von über 16 Mio. EUR auszugehen.

Entwicklung Ergebnisrücklagen in EUR	
2018 - Ergebnis	482.824
2019 - Ergebnis	520.809
2020 - Ergebnis	11.804.784
2021 - Ergebnis	11.798.622
2022 - Ergebnis	7.082.030
2023 - vorl. Ergebnis	15.122.030
2024 - Prognose	16.035.175
2025 - Plan	8.215.739
2026 - Plan	5.649.804
2027 - Plan	6.357.815
2028 - Plan	5.543.711

Nach derzeitigem Wissensstand reichen damit die erwirtschafteten Ergebnisrücklagen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses aus, um die negativen Jahresergebnisse des Haushaltsjahres 2025 wie auch mittelfristig gem. der Stufenregelung des § 24 GemHVO auszugleichen. Ein Restbestand aus den Ergebnisrücklagen wird bestehen bleiben, es sind keine Fehlbetragsvorräte zu erwarten und eine etwaige Verrechnung mit dem Basiskapital droht nicht.

### 3.4.2 Entwicklung des Finanzhaushalts und der Liquidität

Positive ordentliche Ergebnisse setzen sich in der kommunalen Doppik grundsätzlich in Zahlungsmittelüberschüssen im Finanzhaushalt fort. Da die zahlungsunwirksamen Positionen des Ergebnishaushalts (u. a. Abschreibungen) jedoch einen nicht unbeachtlichen Teil zum ordentlichen Ergebnis beisteuern, kann es trotz negativen ordentlichen Ergebnissen zu Zahlungsmittelüberschüssen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit kommen. Im Haushaltsjahr 2025 muss von einem Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgegangen werden. Ab dem Haushaltsjahr 2026 kann wieder mit



Zahlungsmittelüberschüssen gerechnet werden. Ab 2027 sollen die Überschüsse dann auch wieder hoch genug sein, um die Tilgungsleistungen zu übersteigen, sodass wieder Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel erwirtschaftet werden können. Der nicht unerhebliche Zahlungsmittelbedarf 2025 kann aufgrund der Systematik des kommunalen Finanzausgleichs nicht vermieden werden.

	2025	2026	2027	2028
	in Mio. EUR			
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	45,23	50,19	52,19	52,98
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	49,56	49,20	47,75	50,12
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf	-4,33	0,99	4,44	2,86

Trotz Zahlungsmittelüberschüssen aus laufender Verwaltungstätigkeit muss in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 mit einem ungedeckten Finanzierungsmittelbedarf gerechnet werden, welcher schlussendlich über Kreditaufnahmen gedeckt werden soll. Die Mindestliquidität nach § 22 (2) GemHVO wird im gesamten Planungszeitraum erreicht.

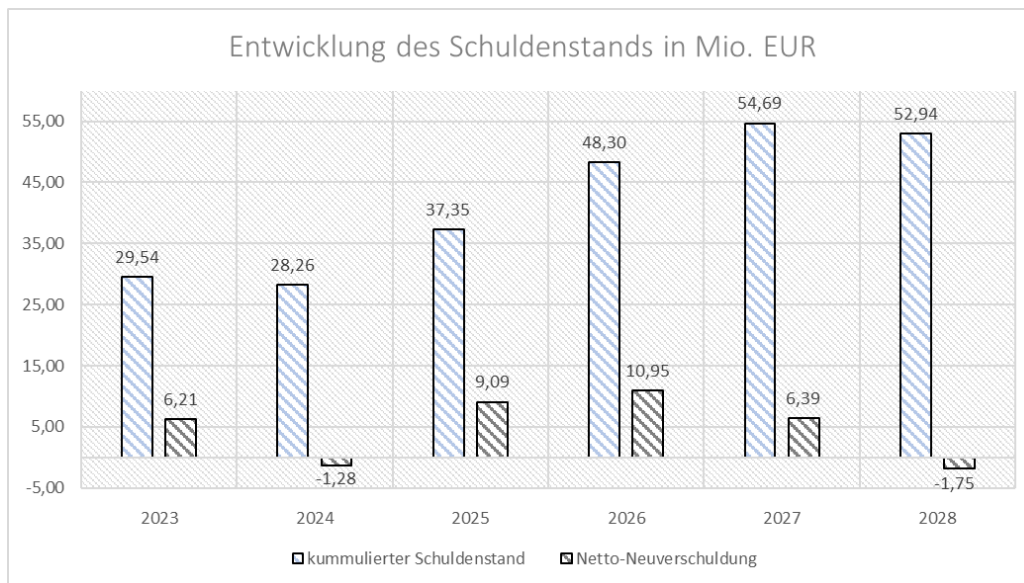
	2025	2026	2027	2028
	in Mio. EUR			
Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4,33	0,99	4,44	2,86
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	-6,60	-11,94	-10,83	-0,44
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf	-10,93	-10,95	-6,39	2,42

### 3.4.3 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Durch das anhaltend hohe Investitionsvolumen wird ein erneutes Tätigwerden am Finanzmarkt 2025 und auch mittelfristig für die Stadt Isny im Allgäu unvermeidbar sein. Für die Haushaltsjahre 2025 – 2027 sollen insgesamt ca. 41,8 Mio. EUR an Investitionstätigkeiten realisiert werden, Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten werden in Höhe von in Höhe von 8,23 Mio. EUR erwartet.

Aufgrund der Ausweitung des Schuldenstands müssen künftig mehr städtische Mittel für den Schuldendienst eingesetzt werden. In der mittelfristigen Finanzplanung wird dies durch einen kontinuierlichen Anstieg der Tilgungen dargestellt.

Die andauernde Krisengemengelage sowie die zunehmende Aufgabenfülle belasten das städtische Haushaltsgefüge nach wie vor in großem Maße. Ungewisse Wirtschaftsentwicklung, Pflichtaufgaben, Lieferengpässe und Fachkräftemangel führen zu einem überdurchschnittlichen Anstieg der Aufwendungen sowohl im laufenden Betrieb wie auch im investiven Bereich. Diese Umstände führen schlussendlich mitunter dazu, dass sich die Netto-Kreditaufnahme nach den aktuellen Planungen auf die kommenden vier Haushaltsjahre mit einem Gesamtvolumen von 24,69 Mio. EUR erstreckt.



Nach dem Abschluss der großen Investitionsprojekte wie dem Schulumbau der ehemaligen Realschule für die Nutzung der Grundschule und der Sonderschule inkl. der Bereitstellung des Ganztagesbetreuungsanspruchs ab dem Schuljahr 2026/2027, oder auch dem zuletzt verstärkt auftretenden Thema der Kindergärten, muss und soll zwingend mit der Schuldenrückführung begonnen werden. In den vorangegangenen Haushaltsplanungen wurde noch von einem früheren Beginn der Schuldenrückführung ausgegangen, allerdings führen neu hinzukommende Projekte im Bereich der Pflichtaufgaben sowie Verzögerungen bei zahlreichen Maßnahmen und Projekten zu Verspätungen in der Umsetzung und beim Abfluss der Mittel.

Die aufkommende Neuverschuldung soll durch den höheren Schuldendienst sukzessive wieder abgebaut und das aufgenommene Fremdkapital in angemessener Zeit zurückgeführt werden. Die hierfür notwendigen Zahlungsmittelüberschüsse können ab dem Haushaltsjahr 2027 wieder bereitgestellt werden.

#### 3.4.4 Gewährleistung der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Gewährleistung der dauernden Leistungsfähigkeit ist ein zentrales Kriterium für eine geordnete kommunale Haushaltswirtschaft. Sie enthält das Gebot, dass die Kommune jederzeit in der Lage sein muss, ihren Ausgabeverpflichtungen nachzukommen. Gleichwohl erschweren ausgabenseitige Mehrbelastungen aus den benannten Gründen auch die Haushaltsplanungen der Stadt Isny.

Zur Bewertung der dauernden Leistungsfähigkeit ist immer eine Gesamtschau unter Berücksichtigung der individuellen Besonderheiten erforderlich. Das „ordentliche Ergebnis“ ist hierfür zwar eine wesentliche, aber nicht die einzige Kennzahl. Weitere wesentliche Kennzahlen sind danach etwa die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel, der Mindestzahlungsmittelüberschuss, der aktuelle Schuldenstand und die Sicherstellung der Liquidität. Unter Berücksichtigung der vorgenannten Ausführung zu den jeweilig angesprochenen Kennzahlen sieht die Stadt Isny die Gewährleistung ihrer dauernden Leistungsfähigkeit als vorhanden an. Auch die Stadt Isny steht weiterhin vor der Hausforderung, alle anfallenden Aufgaben mit begrenzten Ressourcen wahrnehmen zu müssen. Dies erfordert eine ständige Auseinandersetzung mit dem Aufgabenbestand und einer kontinuierlichen Priorisierung von Aufgaben. Die Erfüllung der Pflichtaufgaben muss dabei stets Vorrang vor den freiwilligen Aufgaben haben.

### 3.5 Übersicht über die Produkte des städtischen Haushalts 2025

#### Steuerungsleistungen

Produkt	Steuerungseinheit	Verantwortung
111001	Oberste Gemeindeorgane	Herr Reubold
111002	Ortsverwaltung Beuren	Herr OV Schwarz
111003	Ortsverwaltung Großholzleute	Herr OV Leuchtle
111004	Ortsverwaltung Neutrauchburg	Herr OV Zengerle
111005	Ortsverwaltung Rohrdorf	Herr OV Güttinger
Besonderheit:		
611000	Steuern, Steuerzuweisungen und –umlagen	Frau Höllring
612000	Sonstige allg. Finanzwirtschaft, außerordentliches Ergebnis	Frau Höllring

#### Serviceleistungen

Produkt	Serviceeinheit	<u>Verantwortung</u>
111100	Hauptamt	Herr Reubold
111200	Finanzverwaltung	Frau Höllring
111403	Personalrat, Gemeinschaftspflege	Herr Büchele
111406	Repräsentation	Herr Reubold
111410	Bürgerschaftliches Engagement	Herr Reubold
112002	TUI-Dienste	Herr Birk/Vornhagen
112100	Personaldienste	Frau Wollny
112103	Ausbildung	Frau Bühler
112107	Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin und BGM	Frau Wollny
112200	Stadtkasse	Frau Hartmann
112305	Allg. Versicherungen	Frau Höllring
112401	Hochbauverwaltung, Allg. Bauverwaltung	Herr Dirner
112402	Zentrales Gebäudemanagement	Frau Pezold
112403	Hallgebäude	Frau Pezold
112500	Tiefbauverwaltung	Herr Beßler
112501	Bauhof und Fuhrpark Isny	Herr Kolb
112502	Bauhof und Fuhrpark Beuren	Herr OV Schwarz
112503	Bauhof und Fuhrpark Großholzleute	Herr OV Leuchtle
112504	Bauhof und Fuhrpark Neutrauchburg	Herr OV Zengerle
112505	Bauhof und Fuhrpark Rohrdorf	Herr OV Güttinger
112601	Zentrale Beschaffungsstelle	Frau Grasberger
112602	Post-, und Botendienste	Herr Reubold
113000	Öffentlichkeitsarbeit	Herr Reubold
Besonderheit:		
113200	Abgabenwesen	Herr Besler

## Kosten- und Produktbereiche

Produkt	Kosten- und Produkteinheit	Verantwortung	Teilbudgetver.
113300	Grundstücksmanagement	Frau Pezold	
121000	Wahlen	Herr Hägele	
122000	Ordnungswesen	Herr Hägele	
122100	Verkehrswesen	Herr Schlitter	
122200	Bürgerbüro, Einwohnerwesen	Frau Harlacher	
122300	Personenstandswesen (Standesamt)	Fr. Hackl/Riedesser	
122501	Ortsbehörde (Sozialversicherung)	Herr Schlitter	
122604	Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung	Herr Kolb	
126001	Feuerschutz	Herr Hägele/Frey	
211001	Grundschule am Rain	Frau Kreisle	Schulleiter/in
211002	Grundschule Beuren und Neutrauchburg	Herr OV Zengerle	Schulleiter/in
211003	Grundschule Rohrdorf	Herr OV Güttinger	Schulleiter/in
211050	Schulverbund Werkrealschule und Realschule	Frau Kreisle	Schulleiter/in
211060	Gymnasium	Frau Kreisle	Schulleiter/in
212002	Eduard-Schlegel-Schule	Frau Kreisle	Schulleiter/in
214001	Schülerbeförderung	Frau Kolb	
215000	Schulverwaltung allgemein	Frau Kreisle	
211011	Mensa	Frau Kreisle	
211061	Mensa Gymnasium	Frau Kreisle	
252000	Museen	Frau Seibold	
252000	Schloss Isny – städt. Galerie u. Shop	Herr Reubold	Fr. Olberz
252100	Archiv	Vakant/ Stv. Hr. Reubold	
262000	Musikpflege	Herr Reubold	
263000	Stadtkapelle Isny	Herr Reubold	
263000	Jugendmusikschule	Herr Reubold	
271000	Volkshochschule (Untere Bleiche)	Fr Albrecht/Hengge	
272000	Öffentliche Bücherei	Frau Schmid	
281000	Kulturförderung	Frau Konrad	SG–Leitung Kultur
281000	Heimat- und Brauchtumpflege	Herr Reubold	
281002	BGA Kultur	Frau Höllring	
281002	Zwischentöne	Frau Höllring	
281002	VHS-Theater	Frau Höllring	
281002	Weihnachtsmarkt	Frau Höllring	
281002	Isny macht blau	Frau Höllring	
281010	Kinder- u. Heimatfest	Frau Hodrus	
281013	Dorfgemeinschaftshaus Großholzleute	Herr OV Leuchtle	
281014	„Alte Gerbe“	Frau Pezold	
281015	Theatersaal, Vereinsräume Rohrdorf	Herr OV Güttinger	
314001	Begegnungsstätte „Untere Mühle“	Frau Kreisle	
314005	Obdachlose	Herr Hägele	
314005	Flüchtlinge	Herr Hägele	
316000	Sonst. Förderung v. Trägern der Wohlfahrtspflege	Herr Hägele	
318010	Betreuung u. Förderung Integration v. Flüchtlingen einschl. Koordination Aufgaben	Frau Kreisle	
318001	Soziale Angelegenheiten	Herr Hägele	
318008	Herz & Gemüt Seniorenarbeit	Frau Kreisle	
362001	Kinder- u. Jugendarbeit, Schulsozialarbeit	Frau Kreisle	
362004	Einrichtungen der Jugendhilfe (Juze 2.0)	Frau Kreisle	
365001	Kindergarten allg., freier u. kirchlicher Träger	Frau Kreisle	
365002	Kindergarten Felderhalde	Frau Kreisle	Kiga – Leiter/in
365003	Kindergarten „Villa Kunterbunt“ Bolsternang	Herr OV Leuchtle	Kiga – Leiter/in
365004	Kindergarten „Fürstin Monika“ Neutrauchburg	Herr OV Zengerle	Kiga – Leiter/in
365005	Kindergarten Rohrdorf	Herr OV Güttinger	Kiga – Leiter/in
365006	Kinderhaus „Spatzennest“	Frau Kreisle	Kiga – Leiter/in
365010	Schülerhaus / Hort a.d. Schule	Frau Kreisle	
414001	Gesundheitsförderung	Herr Hägele	
421000	Förderung des Sports allgemein	Herr Hägele	
424001	Naturbad am Badsee Beuren	Herr OV Schwarz	
424101	Rainsporthalle	Herr Hägele	
424102	Rotmoos-Sporthalle	Herr Hägele	

<b>Produkt</b>	<b>Kosten- und Produkteinheit</b>	<b>Verantwortung</b>	<b>Teilbudgetver.</b>
424103	Turn- und Festhalle Beuren	Herr OV Schwarz	
424104	Stadien und Sportplätze	Frau A. Haug	
424105	Sonstige Loipen	Herr Reubold	
424105	Pistenbully	Herr Reubold	
424105	Loipe beschneit	Herr Reubold	
424105	Winterwanderwege	Herr Reubold	
511000	Stadtplanung	Herr Dirner	
511009	Stadt- u. Dorfsanierung	Frau Käser	
511100	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	Frau Pezold	
521000	Bauordnung	Frau Käser	
522000	Wohnbauförderung, Wohnungsfürsorge	Frau Käser	
523000	Denkmalschutz und Denkmalpflege	Frau Käser	
535000	Versorgungsunternehmen	Frau Höllring	
536000	Breitbandinfrastruktur/ WLAN-Hotspots	Herr Beßler	
537004	Wertstoffe	Herr Besler	
537005	Abfallbeseitigung	Herr Besler	
537009	Wilde Müllablagerungen	Herr Kloos	
538000	Abwasserbeseitigung	Leitung WAV	
541001	Straßen, Wege, Plätze, Brunnen	Herr Beßler	
541002	Rad- und Wanderwege	Frau A. Haug	
541003	Straßenbeleuchtung	Herr Beßler	
545001	Straßenreinigung	Herr Kolb	
545002	Winterdienst	Herr Kolb	
546001	Parkplätze	Herr Hägele	
546002	Parkhäuser u. Ust.pflichtige Parkplätze	Herr Hägele	
546002	Parkhaus Karl-Wilhelm-Heck-Straße	Herr Hägele	
549001	„Nette Toilette“	Herr Hägele	
551001	Grün- u. Parkanlagen	Frau A. Haug	
551002	Öffentliche Kinderspielplätze u. Freizeitanlagen	Frau Kreisle	
551003	Kleingartenanlagen	Frau Pezold	
552000	Gewässerschutz u. öffentliches Gewässer	Frau A. Haug	
553000	Bestattungswesen	Fr. Hackl/Riedesser	
554000	Naturschutz und Landschaftspflege	Frau A. Haug	
554000	Biodiversität	Frau A. Haug	
555000	Forstwirtschaft	Frau Pezold	
555100	Förderung der Landwirtschaft	Herr Beßler	
561000	Umweltschutz	Frau A. Haug	
561007	Klimaschutz	Frau Maus	
571000	BGA Wirtschaftsförderung	Frau Pezold	
573006	Märkte	Herr Hägele	
573008	Festplatz am Rain	Frau Pezold	
575000	BGA Kurverwaltung u. Tourismus	Frau Höllring	

### **3.6 Bildung von (Deckungs-) Budgets gem. § 20 Abs. 2 GemHVO**

Durchgängig sind Produkt- und Finanzverantwortung zusammengefasst. Sämtliche Haushaltsstellen einer Kostenstelle sind zu einem Budget verbunden.

#### Es gilt:

1. für Steuerungs- und Serviceleistungen:
2. für Kosten- und Produktbereiche:
  - Sämtliche Haushaltsstellen eines Budgets sind nach § 18 Abs.1 GemHVO deckungsfähig.
  - Eine Übertragbarkeit nicht verbrauchter Deckungsmittel gemäß § 21 Abs.2 GemHVO besteht zu 100 %.

Die Bildung von Budgets soll eine flexiblere Aufgabenerfüllung, einen beweglicheren Haushaltsvollzug und eine größere Transparenz von Kosten und Leistungen ermöglichen sowie ein gesteigertes Kosten- und Leistungsbewusstsein und somit mehr Wirtschaftlichkeit bewirken. Durch die Möglichkeit weitgehend selbständigen Wirtschaftens wird den Kostenstellenverantwortlichen „unternehmerisches Denken“ erleichtert, zwischen den verschiedenen Aufgaben / Budgets ein gesunder Wettbewerb entfacht und der Dienstleistungsgedanke (Wer einen Dienst beansprucht hat voll umfänglichen oder in zumindest adäquatem Umfang Kostenersatz zu leisten) gefördert.

#### **Bildung von Teilbudgets**

Bei den Kosten- und Produktbereichen Feuerschutz, sämtlichen Schulen, Museen und sämtlichen Kindergärten sind Teilbudgets vorgesehen. Auch die Teilbudgets sind sog. „Deckungsbudgets“ im Gegensatz zu reinen „Ausgabenbudgets“. Pro Teilbudget ist eine Verantwortlichkeit zugeordnet.

#### Es gilt:

- Sämtliche Haushaltsstellen eines Teilbudgets sind nach § 18 Abs.2 GemHVO deckungsfähig.
- Die Übertragbarkeit nicht verbrauchter Deckungsmittel wird gemäß § 21 Abs.2 GemHVO zu 100 % gewährleistet.

#### **Allgemeine Deckungsfähigkeit**

Folgende Ausgaben des Ergebnishaushalts, die nicht zu einem Budget gehören und von daher nicht gegenseitig deckungsfähig sind, werden gemäß § 20 Abs.2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

- Personalausgaben
- Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen
- Bewirtschaftungskosten
- Steuern, Versicherungen, Schadensfälle
- Geschäftsausgaben

#### **Bewirtschaftung von Haushaltsstellen**

Für jede Haushaltsstelle sowohl des Ergebnishaushalts als auch des Finanzhaushalts ist eine sog. „Bewirtschaftende Stelle“ („Bew. St.“) festgelegt. Die „Bew. St.“ haben im Rahmen des Haushaltsvollzugs sehr sparsam mit den wenigen Haushaltsmitteln umzugehen. Bewirtschaften heißt entscheiden, auf welche Art und Weise und zu welchem Zeitpunkt Haushaltsmittel verwendet werden.

Die „Bew. St.“ trifft die sog. „sachliche Feststellung“ und bestätigt dadurch, dass der Zahlungsanspruch oder die Zahlungsverpflichtung dem Grunde und der Höhe nach korrekt ist und sparsam und wirtschaftlich verfahren wurde. Die sachliche Feststellung schließt eine etwa erforderliche fachtechnische Feststellung (z.B. durch einen Bauingenieur) mit ein.

## Demzufolge

- gibt die Stadtkasse grundsätzlich nur dann Zahlungen frei und nimmt ebenso grundsätzlich nur dann Einzahlungen an, wenn zuvor die zuständige „Bew. St.“ die sachliche Feststellung getroffen hat.
- wird der städt. Bauhof grundsätzlich nur dann tätig, wenn die zuständige Bew. St. den (Einzel- oder Dauer-) Auftrag erteilt hat.

Bezogen auf die jeweilige Ortschaft besitzen die Ortsvorsteher für sämtliche Haushaltsstellen grundsätzlich sog. "Teilbewirtschaftungsbefugnis". Dabei haben sie insbesondere bei gewichtigeren Angelegenheiten „Bew. St.“ und Kostenstellen (bzw. Budget-) Verantwortlichen zu konsultieren.

	<u>Bewirtschaftende Stelle</u>		<u>Bewirtschaftende Stelle</u>
0630	SG-Leitung Zentrale Beschaffung	3210	Leitung Archiv
0800	Leitung Personalrat	3520	Leitung Stadtbücherei
1030	Geschäftsführung Isny-Marketing GmbH	4000	SG Sozial- und Rentenstelle
1040	SG-Leitung Kultur	6000	Leitung Planung Hochbau, Bauverwaltung
1050	SG-Leitung VHS	6100	SG Grün- u. Landschaftsplanung
1100	Leitung Ordnungsverwaltung	6110	SG Tiefbau
1120	SG Standesamt	6200	SG-Leitung Bauordnung
1130	Leitung Bürgerbüro	6300	SG Bauunterhaltung/Bauausführung
1300	Gesamt-Feuerwehrkommandant	6420	Leitung Kindergarten Felderhalde
2000	Leitung Fachbereich II (Hauptamtsleiter)	6430	Leitung Kindergarten Bolsternang
2100	SG-Leitung Schulen und Kindergärten	6440	Leitung Kindergarten Neutrauchburg
2110	Schulleitung Grundschule Isny	6450	Leitung Kindergarten Rohrdorf
2140	Schulleitung Grundschule Neutrauchburg/Beuren	6460	Leitung Kinderhaus Mühlbachstraße
2150	Schulleitung Grundschule Rohrdorf	7000	Leitung Wasser- und Abwasserverband
2200	SG-Leitung EDV- Dienste	7700	Leitung Bauhof
2500	Schulleitung Verbundschule	8000	Leitung FB III Bauen, Immo. Wirtschaft
2310	Schulleitung Gymnasium	8800	SG-Leitung Gebäudemanagement
2700	Schulleitung Eduard-Schlegel-Schule	9020	Ortsvorsteherin Beuren
3000	Leitung Fachbereich I (Interne Dienste u. Finanzen)	9030	Ortsvorsteher Großholzleute
3200	SG-Leitung Steuern, Abgaben u. Abfallwirtschaft	9040	Ortsvorsteher Neutrauchburg
3110	Wassermeister	9050	Ortsvorsteher Rohrdorf
3200	Kassenverwaltung		

# Gesamtergebnishaushalt



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	25.654.619	25.201.650	27.136.650	28.155.650	29.160.400
3011000	Grundsteuer A	145.500	145.500	145.500	145.500	145.500
3012000	Grundsteuer B	2.875.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000	2.875.000
3013000	Gewerbsteuer	11.295.000	10.500.000	12.000.000	12.500.000	13.000.000
3021000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.480.960	8.834.550	9.206.650	9.675.600	10.124.950
3022000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.682.207	1.669.450	1.710.600	1.743.250	1.780.150
3031000	Vergnügungssteuer	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
3032000	Hundesteuer	58.000	70.000	70.000	70.000	70.000
3034000	Zweitwohnungssteuer	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
3041000	Fremdenverkehrsbeiträge	75.000	68.000	68.000	68.000	68.000
3051000	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	697.952	694.150	715.900	733.300	751.800
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.392.975	13.085.492	16.114.611	17.104.387	16.878.864
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.379.781	1.350.583	1.322.895	1.340.873	1.469.227
4	Sonstige Transfererträge	2.600	1.500	1.500	1.500	1.500
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.433.030	4.778.775	4.778.775	4.778.775	4.778.775
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.098.325	1.025.910	1.031.410	1.031.410	1.031.410
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.765	530.430	530.390	521.890	530.390
8	Zinsen und ähnliche Erträge	6.425	9.425	9.425	9.425	9.425
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	130.100	125.000	125.000	125.000	125.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	713.272	695.747	729.276	695.946	623.714
<b>11</b>	<b>Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>49.382.892</b>	<b>46.804.512</b>	<b>51.779.932</b>	<b>53.764.857</b>	<b>54.608.706</b>
12	Personalaufwendungen	-13.693.281	-14.319.671	-15.036.574	-15.412.376	-15.797.843
13	Versorgungsaufwendungen	-105.428	-125.450	-128.650	-131.700	-135.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.075.937	-9.727.315	-9.800.070	-9.136.195	-8.468.370
15	Abschreibungen	-4.832.766	-5.012.969	-5.117.947	-5.296.459	-5.242.710
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-547.065	-687.052	-1.029.526	-1.311.565	-1.402.927
17	Transferaufwendungen	-17.623.488	-23.742.810	-22.307.070	-20.864.970	-23.385.070
4313000	Zuweisungen an Zweckverbände	-1.680.216	-1.687.400	-1.694.700	-1.702.500	-1.702.500
4317000	Zuschüsse an private Unternehmen	-68.000	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	-3.916.963	-4.881.370	-4.899.270	-4.973.270	-5.047.870
4318001	Zuschüsse Kulturforum	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
4318002	Zuschüsse Isny-Oper	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
4318003	Zuschüsse Theaterfest.	-27.500	-18.500	-18.500	-18.500	-18.500
4341000	Gewerbsteuerumlage	-1.040.329	-967.100	-1.105.250	-1.151.300	-1.197.350
4371000	Finanzausgleichumlage (Land)	-4.719.186	-6.819.898	-6.028.750	-5.469.950	-6.506.450
4372000	Allgemeine Umlagen an Gde. und GVV (Kreisumlage)	-6.101.294	-9.264.542	-8.456.600	-7.445.450	-8.808.400
4378000	Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt	0	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.541.781	-1.008.680	-956.030	-953.580	-992.790
<b>19</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-48.419.746</b>	<b>-54.623.947</b>	<b>-54.375.867</b>	<b>-53.106.845</b>	<b>-55.424.810</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>963.145</b>	<b>-7.819.436</b>	<b>-2.595.935</b>	<b>658.011</b>	<b>-816.104</b>
21	Außerordentliche Erträge	0	0	30.000	50.000	2.000
22	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.000</b>
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)</b>	<b>963.145</b>	<b>-7.819.436</b>	<b>-2.565.935</b>	<b>708.011</b>	<b>-814.104</b>



Produktbereich	Produktgruppe	Bezeichnung	Erträge aus Nutzungsentg., Zuwendungen, Umlagen, priv. Leistungsentg., Kostenerstatt., Kostenuml.	Sonstige Erträge	Personal-aufwendungen	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Transfer-aufwendungen	Sonstige Aufwendungen	Erträge aus internen Leistungen	Aufwendungen für interne Leistungen	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss
			EUR									
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
11		Innere Verwaltung	437.863	206.199	-6.144.216	-1.546.605	-30.250	-1.087.683	4.466.280	-403.561	0	-4.101.973
12		Sicherheit und Ordnung	355.338	143.100	-944.350	-575.065	-42.320	-326.382	0	-195.061	0	-1.584.740
	12.60	Brandschutz	158.638	0	-89.200	-367.965	-3.570	-268.020	0	-49.784	0	-619.901
21		Schulträgeraufgaben	2.475.656	557	-1.441.500	-1.272.440	-1.000	-1.793.756	0	-373.296	0	-2.405.779
25		Museen, Archiv, Zoo	113.725	0	-247.000	-304.350	0	-58.681	0	-71.111	0	-567.417
26		Theater, Konzerte, Musikschulen	270	8.850	-103.825	-11.300	-112.600	-3.456	0	-18.938	0	-240.999
27		Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	113.266	18.275	-440.830	-119.150	0	-37.784	0	-47.244	0	-513.467
28		Sonstige Kulturpflege	96.980	1.500	-52.000	-446.000	-126.000	-53.841	0	-260.853	0	-840.214
31		Soziale Hilfen	265.500	100	-118.350	-343.400	-48.000	-237.687	0	-100.197	0	-582.034
36		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.287.125	139	-3.665.600	-390.485	-4.606.400	-345.692	0	-347.638	0	-6.068.551
	36.50	Tageseinrichtungen für Kinder und Tagespflege	3.106.525	139	-3.631.250	-370.140	-4.022.800	-333.330	0	-297.558	0	-5.548.414
41		Gesundheitsdienste	0	2.558	0	-1.000	-1.500	-8.736	0	-5.996	0	-14.674
42		Sport und Bäder	77.673	0	-231.650	-1.017.050	-63.700	-376.259	0	-214.732	0	-1.825.718
	42.40	Bäder	1.900	0	0	-9.875	0	-20.792	0	-40.668	0	-69.435
	42.41	Sportstätten	75.773	0	-231.650	-1.004.925	-13.700	-341.451	0	-165.475	0	-1.681.428
51		Räumliche Planung und Entwicklung	63.100	0	-55.550	-262.500	-2.000	-37.836	0	-35.995	0	-330.781
52		Bauen und Wohnen	308.177	0	-498.750	-151.350	0	-21.467	0	-65.431	0	-428.821
53		Ver- und Entsorgung	2.736.283	441.194	0	-344.700	-1.570.800	-880.231	405.000	-129.146	0	657.600
	53.70	Abfallwirtschaft	22.200	0	0	-9.000	-600	0	0	-67.719	0	-55.119
	53.80	Abwasserbeseitigung	2.714.083	10.394	0	-332.100	-1.570.200	-878.826	405.000	-36.285	0	312.066
54		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	879.367	0	-26.350	-1.153.040	0	-883.585	0	-1.653.495	0	-2.837.103
55		Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	691.354	0	-213.100	-502.035	-10.800	-195.716	0	-833.257	0	-1.063.554
	55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen	230.280	0	-41.000	-59.580	0	-18.269	0	-113.314	0	-1.883
56		Umweltschutz	0	0	0	-25.500	-800	-36.750	0	-12.901	0	-75.951
57		Wirtschaft und Tourismus	717.820	0	-262.050	-1.261.345	-75.100	-172.108	0	-102.428	0	-1.155.211
61		Allgemeine Finanzwirtschaft	8.151.692	25.210.850	0	0	-17.051.540	-151.052	0	0	0	16.159.950
	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	8.151.692	25.201.650	0	0	-17.051.540	0	0	0	0	16.301.802
	61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	9.200	0	0	0	-151.052	0	0	0	-141.852
		<b>Summe</b>	<b>20.771.189</b>	<b>26.033.322</b>	<b>-14.445.121</b>	<b>-9.727.315</b>	<b>-23.742.810</b>	<b>-6.708.702</b>	<b>4.871.280</b>	<b>-4.871.280</b>	<b>0</b>	<b>-7.819.437</b>

# Gesamtfinanzhaushalt

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	25.654.619	25.201.650	0	27.136.650	28.155.650	29.160.400
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.392.975	13.085.492	0	16.114.611	17.104.387	16.878.864
3	Sonstige Transfereinzahlungen	2.600	1.500	0	1.500	1.500	1.500
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.433.030	4.778.775	0	4.778.775	4.778.775	4.778.775
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.098.325	1.025.910	0	1.031.410	1.031.410	1.031.410
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571.765	530.430	0	530.390	521.890	530.390
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	6.425	9.425	0	9.425	9.425	9.425
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	592.800	594.200	0	594.200	594.200	594.200
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)</b>	<b>47.752.539</b>	<b>45.227.382</b>	<b>0</b>	<b>50.196.961</b>	<b>52.197.237</b>	<b>52.984.964</b>
10	Personalauszahlungen	-13.597.351	-14.266.116	0	-14.981.680	-15.356.110	-15.740.170
11	Versorgungsauszahlungen	-105.428	-125.450	0	-128.650	-131.700	-135.100
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.075.937	-9.727.315	0	-9.800.070	-9.136.195	-8.468.370
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-547.065	-687.052	0	-1.029.526	-1.311.565	-1.402.927
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-17.623.488	-23.742.810	0	-22.307.070	-20.864.970	-23.385.070
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlung	-1.541.781	-1.008.680	0	-956.030	-953.580	-992.790
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-43.491.050</b>	<b>-49.557.423</b>	<b>0</b>	<b>-49.203.026</b>	<b>-47.754.120</b>	<b>-50.124.427</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>4.261.490</b>	<b>-4.330.041</b>	<b>0</b>	<b>993.935</b>	<b>4.443.117</b>	<b>2.860.537</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	582.600	1.565.750	0	2.181.500	1.085.000	210.000
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelte für Investitionstätigkeit	235.300	236.500	0	72.500	208.500	1.317.100
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	839.000	1.275.000	0	30.000	50.000	2.000
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>1.656.900</b>	<b>3.077.250</b>	<b>0</b>	<b>2.284.000</b>	<b>1.343.500</b>	<b>1.529.100</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.000.000	-800.000	0	-7.000	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.783.590	-8.284.000	0	-13.440.000	-11.531.000	-385.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.572.300	-545.400	0	-781.600	-650.000	-82.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-8.750	-1.750	0	0	0	0
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-16.750	-1.750	0	0	0	-1.500.000
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-12.900	-44.000	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-9.394.290</b>	<b>-9.676.900</b>	<b>0</b>	<b>-14.228.600</b>	<b>-12.181.000</b>	<b>-1.967.000</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss./-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 u. 30)</b>	<b>-7.737.390</b>	<b>-6.599.650</b>	<b>0</b>	<b>-11.944.600</b>	<b>-10.837.500</b>	<b>-437.900</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-3.475.900</b>	<b>-10.929.691</b>	<b>0</b>	<b>-10.950.665</b>	<b>-6.394.383</b>	<b>2.422.637</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	724.625	9.676.900	0	12.386.416	8.014.974	0
34	Auszahlungen für Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-1.283.725	-1.305.343	0	-1.435.751	-1.620.591	-1.746.696
<b>35</b>	<b>Veranschlagt Finanz.mittelübersch./-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)</b>	<b>-559.100</b>	<b>8.371.557</b>	<b>0</b>	<b>10.950.665</b>	<b>6.394.383</b>	<b>-1.746.696</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-4.035.000</b>	<b>-2.558.134</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>675.941</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	6.800.354	3.547.048	0	988.914	988.914	988.914
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	---	---	---	---



Isny Allgäu


**Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt**

Stadt Isny im Allgäu

Teilhaushalt	Bezeichnung	anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss- / bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss- / bedarf	Verpflichtungs-ermäch-tigungen
		EUR							
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Innere Verwaltung	-7.903.391	1.425.000	-1.949.200	-8.427.591	0	0	-8.427.591	0
2	Sicherheit und Ordnung	-1.292.225	5.000	-241.000	-1.528.225	0	0	-1.528.225	0
3	Schulen	-842.040	1.309.000	-4.831.000	-4.364.040	0	0	-4.364.040	0
4	Sport, Kultur und Soziales	-8.882.015	1.250	-1.304.950	-10.185.715	0	0	-10.185.715	0
5	Bauen und Umwelt	-624.925	337.000	-1.349.000	-1.636.925	0	0	-1.636.925	0
6	Wirtschaft und Tourismus	-945.395	0	0	-945.395	0	0	-945.395	0
7	Allgemeine Finanzwirtschaft	16.159.950	0	-1.750	16.158.200	9.676.900	-1.305.343	24.529.757	0
	<b>Summe</b>	<b>-4.330.041</b>	<b>3.077.250</b>	<b>-9.676.900</b>	<b>-10.929.691</b>	<b>9.676.900</b>	<b>-1.305.343</b>	<b>-2.558.134</b>	<b>0</b>

# Übersicht über die Teilhaushalte 1 - 7

# Übersicht Teilhaushalte - Produktbereiche - Produktgruppen



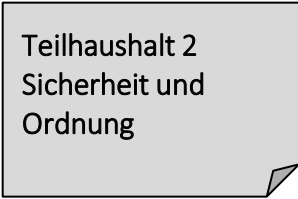
Teilhaushalt 1  
Innere Verwaltung

Produktbereiche:

11 Innere Verwaltung

Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung
- 11.11 Innere Verwaltung / Geschäftsführung
- 11.12 Steuerungsunterstützung u. Controlling
- 11.14 Zentrale Funktionen
- 11.20 Organisation u. EDV
- 11.21 Personalwesen
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- 11.23 Versicherungen
- 11.24 Gebäudemanagement, techn.  
Immobilienmanagement (z.T. Gde. 12)
- 11.25 Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge
- 11.26 Zentrale Dienstleistungen
- 11.30 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
- 11.32 Abgabenwesen
- 11.33 Grundstücksmanagement (z.T. Gde. 12)



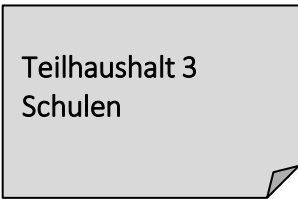
Teilhaushalt 2  
Sicherheit und  
Ordnung

Produktbereiche:

12 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppen:

- 12.10 Wahlen u. Statistik
- 12.20 Ordnungswesen
- 12.21 Verkehrswesen
- 12.22 BürgerBüro
- 12.23 Personenstandswesen
- 12.25 Sozialversicherung
- 12.26 Tiergesundheit und  
Tierkörperentsorgung
- 12.60 Feuerwehren



Teilhaushalt 3  
Schulen

Produktbereiche:

21 Schulträgeraufgaben

Produktgruppen:

- 21.10 Allgemeinbildende Schulen
- 21.20 Sonderpädagogische Schulbildung
- 21.40 Schülerbezogene Leistungen
- 21.50 Schulverwaltung allgemein

**Teilhaushalt 4  
Sport, Kultur und  
Soziales**

Produktbereiche:

- 25 Museen, Archiv
- 26 Theater, Konzerte, Musikschulen
- 27 Volkshochschulen, Bibliotheken,  
kulturpädagog. Einrichtungen
- 28 Sonstige Kulturpflege
- 31 Soziale Hilfen
- 36 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
- 41 Gesundheitsdienste
- 42 Sport u. Bäder

Produktgruppen:

- 25.20 Kommunale Museen
- 25.21 Archiv
- 26.20 Musikpflege
- 26.30 Jugendmusikschule
- 27.10 Volkshochschule
- 27.20 Bücherei
- 28.10 Sonstige Kulturpflege
- 31.40 Soziale Einrichtungen (z.T. Gde. 12)
- 31.60 Sonstige Förderung von Trägern der  
Wohlfahrtspflege
- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36.20 Allg. Förderung junger Menschen
- 36.50 Tageseinrichtung für Kinder
- 41.40 Gesundheitsförderung
- 42.10 Förderung Sport
- 42.40 Badsee Beuren
- 42.41 Sportstätten

**Teilhaushalt 5  
Bauen und Umwelt**

Produktbereiche:

- 51 Räumliche Planung u. Entwicklung
- 52 Bauen u. Wohnen
- 53 Ver- u. Entsorgung
- 54 Verkehrsflächen u. -Anlagen
- 55 Natur- u. Landschaftspflege,  
Friedhofwesen
- 56 Umweltschutz

Produktgruppen:

- 51.10 Stadtentwicklung
- 51.11 Flächen- u. grundstücksbezogene
- 52.10 Bauordnung
- 52.20 Wohnbauförderung
- 52.30 Denkmalschutz u. Denkmalpflege
- 53.30 Wasserversorgung (Gde. 10)
- 53.50 Versorgungsunternehmen
- 53.60 Telekommunikationseinrichtungen
- 53.70 Abfallwirtschaft
- 53.80 Abwasserbeseitigung
- 54.10 Verkehrsflächen und -anlagen
- 54.50 Straßenreinigung u. Winterdienst
- 54.60 Parkierungseinrichtungen
- 54.70 ÖPNV (Gde. 10)
- 54.90 Öffentliche Toilette
- 55.10 Öffentl. Grün- u. Landschaftsbau
- 55.20 Gewässerschutz / öff. Gewässer
- 55.30 Bestattungswesen
- 55.40 Naturschutz u. Landschaftspflege
- 55.50 Forstwirtschaft
- 55.51 Landwirtschaft
- 56.10 Umwelt-/ Klimaschutz



Teilhaushalt 6  
Wirtschaft und  
Tourismus

Produktbereich:

57 Wirtschaft u. Tourismus

Produktgruppen:

57.10 Wirtschaftsförderung  
57.30 Allg. Einrichtungen u. Unternehmen  
57.50 Tourismus

Teilhaushalt 7  
Allgemeine  
Finanzwirtschaft

Produktbereich:

61 Allg. Finanzwirtschaft

Produktgruppen:

61.10 Steuern, Steuerzuweisungen u. -  
umlagen  
61.20 Sonstige allg. Finanzwirtschaft, a.o.  
Ergebnis

# Teilhaushalt 1

## Innere Verwaltung

# Teilhaushalt 1: Innere Verwaltung

Zugeordnete Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung
- 11.11 Innere Verwaltung / Geschäftsführung
- 11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling
- 11.14 Zentrale Funktionen
- 11.20 Organisation und EDV
- 11.21 Personalwesen
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- 11.23 Versicherungen
- 11.24 Gebäudemanagement, techn. Immobilienmanagement
- 11.25 Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge
- 11.26 Zentrale Dienstleistungen
- 11.30 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
- 11.32 Abgabewesen
- 11.33 Grundstücksmanagement

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	75.646	79.373	63.384	64.386	64.386
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.550	5.950	5.950	5.950	5.950
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	222.500	262.250	267.750	267.750	267.750
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.305	83.790	83.790	83.790	83.790
8	Zinsen und ähnliche Erträge	225	225	225	225	225
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	130.100	125.000	125.000	125.000	125.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	138.782	80.974	67.474	59.374	59.374
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>678.608</b>	<b>644.061</b>	<b>620.072</b>	<b>612.974</b>	<b>612.974</b>
12	Personalaufwendungen	-5.913.304	-6.051.916	-6.382.504	-6.541.980	-6.705.635
13	Versorgungsaufwendungen	-73.800	-92.300	-94.650	-96.900	-99.400
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.374.932	-1.546.605	-1.397.030	-1.454.405	-1.367.030
15	Abschreibungen	-544.774	-496.348	-552.463	-581.295	-489.038
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-53.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
17	Transferaufwendungen	-27.000	-30.250	-29.250	-29.250	-29.250
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-559.484	-556.335	-524.235	-527.135	-530.235
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-8.546.294</b>	<b>-8.808.754</b>	<b>-9.015.132</b>	<b>-9.265.965</b>	<b>-9.255.588</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-7.867.686</b>	<b>-8.164.692</b>	<b>-8.395.059</b>	<b>-8.652.990</b>	<b>-8.642.613</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	4.296.532	4.466.280	4.479.280	4.461.280	4.483.280
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-379.954	-403.561	-403.561	-403.561	-403.561
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>3.916.578</b>	<b>4.062.719</b>	<b>4.075.719</b>	<b>4.057.719</b>	<b>4.079.719</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-3.951.108</b>	<b>-4.101.973</b>	<b>-4.319.340</b>	<b>-4.595.271</b>	<b>-4.562.894</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	379.480	409.015	0	414.515	414.515	414.515
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.000.320	-8.312.406	0	-8.462.669	-8.684.670	-8.766.550
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-7.620.840</b>	<b>-7.903.391</b>	<b>0</b>	<b>-8.048.154</b>	<b>-8.270.155</b>	<b>-8.352.035</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	0	210.000	0	0
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	839.000	1.275.000	0	30.000	50.000	2.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>839.000</b>	<b>1.425.000</b>	<b>0</b>	<b>240.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.000</b>
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.000.000	-800.000	0	-7.000	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	-935.000	0	-1.268.000	-730.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-487.700	-170.200	0	-348.000	-390.000	-22.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-44.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-2.637.700</b>	<b>-1.949.200</b>	<b>0</b>	<b>-1.623.000</b>	<b>-1.120.000</b>	<b>-22.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.798.700</b>	<b>-524.200</b>	<b>0</b>	<b>-1.383.000</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-9.419.540</b>	<b>-8.427.591</b>	<b>0</b>	<b>-9.431.154</b>	<b>-9.340.155</b>	<b>-8.372.035</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung	
<b>Produktgruppe</b>	1110	Steuerung	
<b>Verantw. Person</b>	111001 Oberste Gemeindeorgane - Herr Reubold 111002 Ortsverwaltung Beuren - Herr Schwarz 111003 Ortsverwaltung Großholzleute - Herr Leuchtle 111004 Ortsverwaltung Neutrauchburg - Herr Zengerle 111005 Ortsverwaltung Rohrdorf - Herr Güttinger		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Leitung, Führung, Betreuung und Organisation der Stadt Isny im Allgäu, sowie deren Ortschaften Beuren, Neutrauchburg, Großholzleute und Rohrdorf.		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
<b>OV Beuren</b>			
Einwohnerzahl	915	930	950
Ortschaftsratsitzungen	12	12	12
Anzahl örtliche Vereine	13	13	13
Anzahl Mitteilungsblatt-Ausgaben	51	51	51
Trauungen	14	12	12
<b>OV Großholzleute</b>			
Einwohnerzahl	1.400	1.400	1.400
Ortschaftsratsitzungen	9	10	10
Anzahl örtliche Vereine	15	15	15
Ortsnachrichten	45	50	50
Trauungen	10	10	10
<b>OV Neutrauchburg</b>			
Einwohnerzahl	1154	1170	1.200
Ortschaftsratsitzungen	7	8	7
Anzahl örtliche Vereine	4	5	5
Ortsnachrichten	20	20	20
Trauungen	10	11	10
<b>OV Rohrdorf</b>			
Einwohnerzahl	745	745	745
Ortschaftsratsitzungen	10	10	10
Anzahl örtliche Vereine	13	13	13
Ortsnachrichten	50	52	52
Trauungen	13	10	5

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.479	31.478	15.489	16.491	16.491
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.750	3.150	3.150	3.150	3.150
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	34.100	38.600	38.600	38.600	38.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.773	12.814	12.814	12.814	12.814
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>78.102</b>	<b>86.042</b>	<b>70.053</b>	<b>71.055</b>	<b>71.055</b>
12	Personalaufwendungen	-577.779	-586.250	-600.863	-615.834	-631.242
13	Versorgungsaufwendungen	-10.543	-14.950	-15.300	-15.700	-16.100
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.407	-354.910	-274.910	-336.910	-262.910
15	Abschreibungen	-28.012	-25.475	-47.728	-49.193	-47.380
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-280.365	-261.625	-264.525	-267.425	-270.525
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.208.105</b>	<b>-1.243.210</b>	<b>-1.203.326</b>	<b>-1.285.062</b>	<b>-1.228.157</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.130.004</b>	<b>-1.157.168</b>	<b>-1.133.273</b>	<b>-1.214.007</b>	<b>-1.157.102</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	257.183	279.190	279.190	279.190	279.190
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-47.800	-48.500	-48.500	-48.500	-48.500
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>209.383</b>	<b>230.690</b>	<b>230.690</b>	<b>230.690</b>	<b>230.690</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-920.621</b>	<b>-926.478</b>	<b>-902.583</b>	<b>-983.317</b>	<b>-926.412</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1110 Steuerung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	49.623	54.564	0	54.564	54.564	54.564
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.180.094	-1.217.735	0	-1.155.598	-1.235.869	-1.180.777
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-1.130.471</b>	<b>-1.163.171</b>	<b>0</b>	<b>-1.101.034</b>	<b>-1.181.305</b>	<b>-1.126.213</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	150.000	0	210.000	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-435.000	0	-700.000	-195.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-99.600	0	0	-15.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-99.600</b>	<b>-435.000</b>	<b>0</b>	<b>-715.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-99.600</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>-505.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-1.230.071</b>	<b>-1.448.171</b>	<b>0</b>	<b>-1.606.034</b>	<b>-1.376.305</b>	<b>-1.126.213</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1111	Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

<b>Verantw. Person</b>	Herr Reubold
------------------------	--------------

<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Besetzung gemeinderätlicher Ausschüsse und sonstiger kommunaler Gremien des Gemeinderates; Vorbereitung der Beratungsunterlagen;                  Einladungen, organisatorische Betreuung, Protokollieren der Sitzungen                  Einladung und Organisation der Ortstermine und Rundfahrten;                  Abwicklung der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzung;                  Zuwendungen und Zuschüsse an Fraktionen und Gruppierungen einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Regelungen;                  Einsatz, Erweiterung und Pflege des Ratsinformationssystems                  Organisation und Abwicklung der Wahl der kommunalen Vertreter in Aufsichtsräten u.ä. Gremien;                  Durchführung von Verfahren (rechtliche Prüfung, organisatorische Abwicklung, Entscheidungsvorbereitung), z.B. Benennung von Schöffen oder ehrenamtlichen Mitgliedern bei Gericht;                  Mitwirkung bei der Überarbeitung von Gesellschaftsverträgen                  und Satzungen kommunaler Gesellschaften hinsichtlich der Besetzung von Aufsichtsräten u.a. Gremien;                  Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung;                  Bearbeitung von Satzungen der kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht z.B. Hauptsatzung;                  Bekanntmachungssatzung, Geschäftsordnung des Rates, seiner Ausschüsse und Gremien;                  Zusammenstellung, Pflege und Herausgabe des Ortsrechts</p> <p><b><u>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</u></b>                  11.11.00 Geschäftsführung Gemeinderat / Herr Reubold</p>
-------------------------	---

Leistungen (Mengen)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Anzahl der Sitzungen	25	30	30
- davon im Gemeinderat	14	16	16
- durchschnittl. Sitzungsdauer öffentliche Sitzung	170 Min.	170 Min.	170 Min.
- durchschnittl. Sitzungsdauer nichtöffentliche Sitzung	90 Min.	90 Min.	90 Min.
- davon in den Ausschüssen	11	14	14
- davon Anzahl Fraktionsführerbesprechungen	12	12	12
Anzahl der Tagesordnungspunkte	235	235	235
- davon im Gemeinderat	160	160	160
- davon in den Ausschüssen	75	75	75

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	15.937	15.937	15.937	15.937
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>15.000</b>	<b>15.937</b>	<b>15.937</b>	<b>15.937</b>	<b>15.937</b>
12	Personalaufwendungen	-537.608	-491.141	-550.571	-564.356	-578.455
13	Versorgungsaufwendungen	-21.086	-22.100	-22.650	-23.200	-23.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.500	-11.850	-6.850	-6.850	-6.850
15	Abschreibungen	-417	-653	-653	-653	-653
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-38.000	-45.500	-10.500	-10.500	-10.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-600.611</b>	<b>-571.244</b>	<b>-591.224</b>	<b>-605.559</b>	<b>-620.258</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-585.611</b>	<b>-555.307</b>	<b>-575.287</b>	<b>-589.622</b>	<b>-604.321</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	219.165	212.936	212.936	212.936	212.936
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>219.165</b>	<b>211.936</b>	<b>211.936</b>	<b>211.936</b>	<b>211.936</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-366.446</b>	<b>-343.371</b>	<b>-363.351</b>	<b>-377.686</b>	<b>-392.385</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.000	15.937	0	15.937	15.937	15.937
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-600.193	-570.591	0	-590.571	-604.906	-619.605
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-585.194</b>	<b>-554.654</b>	<b>0</b>	<b>-574.634</b>	<b>-588.969</b>	<b>-603.668</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-19.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>-19.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0</b>	<b>-19.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-585.194</b>	<b>-573.654</b>	<b>0</b>	<b>-574.634</b>	<b>-588.969</b>	<b>-603.668</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung und Controlling

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung	
<b>Produktgruppe</b>	1112	Steuerungsunterstützung und Controlling	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen, Leitlinien und Standards und deren Überwachung bzw. Durchsetzung für:</u>                      Technikunterstützte Informationsverarbeitung TUI                      Finanz- und Rechnungswesen                      Personalwirtschaft                      Organisation</p> <p><u>Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen</u>                      Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung nach GemHVO;                      Aufstellung Haushaltsplanentwurf;                      Haushaltssicherungskonzept;                      Zentrales Berichtswesen und Controlling;                      Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss;                      Darlehens- und Schuldenverwaltung;                      Bewirtschaftung von Geld- und Kapitalvermögen;</p> <p><u>Beteiligungsmanagement</u>                      Gründung, Verkauf, Auflösung, rechtliche Vorbereitung und Umsetzung</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                      11.12.00 Grundsätze Haushaltsplanung, Haushaltsüberwachung / Frau Höllring</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Haushalts- und Wirtschaftspläne	1	1	1
Jahresrechnungen und Jahresabschlüsse	1	1	1
Anzahl zu bearbeitender Darlehen	17	18	20
Anzahl der Kostenstellen	122	122	122
Anzahl der Kostenträger	134	136	137

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung und Controlling

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.107	5.345	5.345	5.345	5.345
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>7.107</b>	<b>5.345</b>	<b>5.345</b>	<b>5.345</b>	<b>5.345</b>
12	Personalaufwendungen	-203.236	-213.800	-219.118	-224.583	-230.245
13	Versorgungsaufwendungen	-10.543	-11.050	-11.350	-11.600	-11.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
17	Transferaufwendungen	0	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.930	-48.930	-48.930	-48.930	-48.930
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-282.709</b>	<b>-303.780</b>	<b>-309.398</b>	<b>-315.113</b>	<b>-321.075</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-275.602</b>	<b>-298.435</b>	<b>-304.053</b>	<b>-309.768</b>	<b>-315.730</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	91.704	120.395	120.395	120.395	120.395
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>91.704</b>	<b>120.395</b>	<b>120.395</b>	<b>120.395</b>	<b>120.395</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-183.898</b>	<b>-178.040</b>	<b>-183.658</b>	<b>-189.373</b>	<b>-195.335</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1112 Steuerungsunterstützung und Controlling

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.107	5.345	0	5.345	5.345	5.345
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.709	-303.780	0	-309.398	-315.113	-321.075
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-275.602</b>	<b>-298.435</b>	<b>0</b>	<b>-304.053</b>	<b>-309.768</b>	<b>-315.730</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-275.602</b>	<b>-298.435</b>	<b>0</b>	<b>-304.053</b>	<b>-309.768</b>	<b>-315.730</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung	
<b>Produktgruppe</b>	1114	Zentrale Funktionen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle / Herr Reubold		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Übernahme protokollarischer Aufgaben; Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen für die Verwaltungsführung und die Dienststellen, Betreuung von Gästen; Kontaktpflege im Rahmen der Städtepartnerschaften; Prüfung der Voraussetzungen für die Vergabe und Verleihung von Orden und Ehrenzeichen als untere Verwaltungsbehörde; Vornahme von kommunalen Ehrungen, z.B. Ehrenbürgerwürde; Vorbereitung der Verleihung von Orden und Ehrenzeichen; Ehrung von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren/Ehrenpatenschaften; Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen und sonstigem repräsentativen Briefverkehr für die Verwaltungsführung und damit zusammenhängende Tätigkeiten; Kontaktpflege zu ehemaligen Mitbürgern und zu besonderen Personengruppen, die in Verbindung zu der Kommune stehen oder standen; Koordination der Vertretung des Oberbürgermeisters bei Repräsentationsterminen; Koordination, Vernetzung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements, sofern nicht in anderen Produkten nachgewiesen</p> <p>Kostenstellen / Budgetverantwortliche                      11.14.03 Personalrat - Gemeinschaftspflege / Herr Büchele                      11.14.06.00 Repräsentationen / Herr Reubold                      11.14.06.02 Städtepartnerschaft Flawil / Herr Reubold                      11.14.06.03 Städtepartnerschaft Adrychow / Frau Kreisle                      11.14.06.04 Städtepartnerschaft Notre-Dame-de-Gravenchon/ Frau Kreisle                      11.14.06.05 Städtepartnerschaft Sotkamo / Frau Kreisle                      11.14.06.06 Städtepartnerschaft Street / Herr Hägele                      11.14.10 Bürgerschaftliches Engagement / Herr Reubold</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
<b>Personalrat</b>			
Anzahl Personalräte	7	9	9
Anzahl Personalratsitzungen	12	12	12
Anzahl Personalversammlungen	1	1	1
Anzahl Jugend u. Auszubildendenvertreter	1	1	1
<b>Städtepartnerschaften</b>			
Anzahl der Partnerschaftsbegegnungen - Flawil	1	1	1
Anzahl der Partnerschaftsbegegnungen - Andrychow	1	1	1
Anzahl der Partnerschaftsbegegnungen - Notre-Dame-de-Gravenchon	1	1	1
Anzahl der Partnerschaftsbegegnungen - Sotkamo	1	0	1
Anzahl der Partnerschaftsbegegnungen - Street	1	1	1

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	600	600	600	600	600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64	88	88	88	88
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>664</b>	<b>688</b>	<b>688</b>	<b>688</b>	<b>688</b>
12	Personalaufwendungen	-30.430	-36.925	-37.879	-38.826	-39.796
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-91.855	-105.680	-91.305	-94.680	-91.305
15	Abschreibungen	-616	-1.472	-1.472	-1.472	-1.472
17	Transferaufwendungen	-25.500	-17.650	-16.650	-16.650	-16.650
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.200	-20.850	-20.850	-20.850	-20.850
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-169.601</b>	<b>-182.577</b>	<b>-168.156</b>	<b>-172.478</b>	<b>-170.073</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-168.937</b>	<b>-181.889</b>	<b>-167.468</b>	<b>-171.790</b>	<b>-169.385</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	11.518	15.731	15.731	15.731	15.731
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-400	-600	-600	-600	-600
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>11.118</b>	<b>15.131</b>	<b>15.131</b>	<b>15.131</b>	<b>15.131</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-157.819</b>	<b>-166.758</b>	<b>-152.337</b>	<b>-156.659</b>	<b>-154.254</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1114 Zentrale Funktionen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	664	688	0	688	688	688
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-168.985	-181.105	0	-166.684	-171.006	-168.601
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-168.321</b>	<b>-180.417</b>	<b>0</b>	<b>-165.996</b>	<b>-170.318</b>	<b>-167.913</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-168.321</b>	<b>-180.417</b>	<b>0</b>	<b>-165.996</b>	<b>-170.318</b>	<b>-167.913</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1120	Organisation und EDV
<b>Verantw. Person</b>	Herr Reubold / Herr Birk/Vornhagen	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Durchführung von Organisationsuntersuchungen einschl. damit verbundener Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen, Moderation von Besprechungen, Workshops u.a. Beratung der Fachämter</p> <p>in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation; Stellenbedarfsbemessung und Stellenbewertung</p> <p>Vergabe und Begleitung externer Unterstützungsleistungen im Bereich Organisation; Organisationsberatung bei der Zusammenarbeit mit Externen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Betrieb und Unterhaltung des EDV Netzwerkes im Rathaus</li> <li>- Betrieb und Unterhaltung der Telekommunikationsanlage im Rathaus</li> <li>- Pflege und Betreuung der System- und Anwendersoftware</li> <li>- Benutzerservice, Hotline</li> <li>- Zentrale Beschaffungsstelle für PC's, Laptops, Monitore, Drucker, Scanner, Telefon und Faxgeräte zum Betrieb des EDV Netzwerkes und der TK-Anlage im Rathaus</li> </ul> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b></p> <p>11.20.01 Organisation / Herr Reubold</p> <p>11.20.02 Hard- und Software TUI Dienste / Herr Birk / Vornhagen</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Anzahl Client PC's	131	
Anzahl Server	42	
Anzahl Netzwerkdrucker	61	
Anzahl Client Drucker	20	
Anzahl Hardware-Komponenten	1.044	

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.178	1.212	1.212	1.212	1.212
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.178</b>	<b>1.212</b>	<b>1.212</b>	<b>1.212</b>	<b>1.212</b>
12	Personalaufwendungen	-184.314	-153.050	-176.599	-181.003	-185.514
13	Versorgungsaufwendungen	0	-11.050	-11.350	-11.600	-11.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.100	-146.500	-136.500	-136.500	-136.500
15	Abschreibungen	-136.959	-99.759	-98.431	-98.378	-29.513
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.100	-7.750	-7.750	-7.750	-7.750
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-438.473</b>	<b>-418.109</b>	<b>-430.630</b>	<b>-435.231</b>	<b>-371.177</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-437.295</b>	<b>-416.897</b>	<b>-429.418</b>	<b>-434.019</b>	<b>-369.965</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	111.623	110.613	110.613	110.613	110.613
22	Aufwendungen für interne Leistungen	0	-500	-500	-500	-500
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>111.623</b>	<b>110.113</b>	<b>110.113</b>	<b>110.113</b>	<b>110.113</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-325.672</b>	<b>-306.784</b>	<b>-319.305</b>	<b>-323.906</b>	<b>-259.852</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1120 Organisation und EDV

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.178	1.212	0	1.212	1.212	1.212
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-301.514	-318.350	0	-332.199	-336.853	-341.664
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-300.336</b>	<b>-317.138</b>	<b>0</b>	<b>-330.987</b>	<b>-335.641</b>	<b>-340.452</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-160.000	-26.500	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-25.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-160.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-160.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-460.336</b>	<b>-368.638</b>	<b>0</b>	<b>-330.987</b>	<b>-335.641</b>	<b>-340.452</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1121 Personalwesen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1121	Personalwesen

**Verantw. Person** Frau Wollny / Frau Bühler

**Kurzbeschreibung** Personalgewinnung und Personaleinsatz; interne und externe Stellenausschreibungen; Durchführung von Bewerberauswahlverfahren  
 Berechnung und Anweisung von Bezügen und Entgelten sowie ggf. Versorgungs- und Sonderleistungen

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

11.21.00 Personalbedarfsdeckung, Personalbetreuung, Bezüge- u. Entgeltabrechnung / Frau Wollny

11.21.03 Ausbildung / Frau Bühler

11.21.07 Arbeitsschutz u. Arbeitsmedizin, Gesundheitsmanagement / Frau Wollny

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.500	18.000	18.000	18.000	18.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.891	9.651	9.651	9.651	9.651
10	Sonstige ordentliche Erträge	23.084	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>50.975</b>	<b>34.151</b>	<b>34.151</b>	<b>34.151</b>	<b>34.151</b>
12	Personalaufwendungen	-395.736	-452.400	-473.968	-485.817	-497.963
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-64.850	-89.150	-74.650	-74.650	-74.650
15	Abschreibungen	0	-554	-554	-554	-554
17	Transferaufwendungen	-1.500	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.250	-29.750	-29.750	-29.750	-29.750
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-488.336</b>	<b>-573.454</b>	<b>-580.522</b>	<b>-592.371</b>	<b>-604.516</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-437.361</b>	<b>-539.303</b>	<b>-546.371</b>	<b>-558.220</b>	<b>-570.366</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	90.832	197.022	197.022	197.022	197.022
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-18.055	-30.977	-30.977	-30.977	-30.977
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>72.777</b>	<b>166.045</b>	<b>166.045</b>	<b>166.045</b>	<b>166.045</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-364.584</b>	<b>-373.258</b>	<b>-380.326</b>	<b>-392.175</b>	<b>-404.321</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1121 Personalwesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	27.891	34.151	0	34.151	34.151	34.151
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-488.336	-572.900	0	-579.968	-591.817	-603.963
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-460.445</b>	<b>-538.749</b>	<b>0</b>	<b>-545.817</b>	<b>-557.666</b>	<b>-569.812</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-469.445</b>	<b>-538.749</b>	<b>0</b>	<b>-545.817</b>	<b>-557.666</b>	<b>-569.812</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1122	Finanzverwaltung, Kasse
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring / Frau Hartmann	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Erstellung der Haushalts- und Wirtschaftspläne; Beratung der Ämter im Haushaltsvollzug; Rechnungslegung und Rechenschaftsbericht; Beratung in betriebswirtschaftlichen Fragen; Führen der Kosten- und Leistungsrechnung; Gebührenkalkulation; Wirtschaftlichkeitsuntersuchung</p> <p>Annahme / Leistung von unbaren und baren Ein- und Auszahlungen einschl. Verrechnungen; Planung und Gewährung der Kassenliquidität; Bewirtschaftung der Kassenmittel einschl. Geldanlagen und Aufnahme von Kassenkrediten; Aufbewahrung und Beförderung von Zahlungsmittel; Verwahrung von Bürgschaftsurkunden und Hinterlegungen (Mietkautionen u.ä.), Überwachung der Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht Personen- und Sachkontoführung; Gewährung von Zahlungsstundungen im Zuständigkeitsrahmen; Mahnungen; Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen; Sammlung und Aufbewahrung der Rechnungsunterlagen; Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen; Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen, Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Forderungen; Sicherung von Forderungen mittels Zwangsversteigerung und im Rahmen von Insolvenzverfahren; Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amtshilfe, Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen zur Vorbereitung von Niederschlagung und Erlass; Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen, Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren, Vollstreckungskosten und Nebenforderungen</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 11.22 Finanzverwaltung / Frau Höllring 11.22.00 Kasse / Frau Hartmann</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Anzahl der Mahnungen	3.443	
Anzahl der Ankündigung von Zwangsvollstreckungen	134	
Forderungsanmeldungen zu Insolvenzverfahren und Zwangsversteigerungen	29	
Lohn-/ oder Kontenpfändungen, Forderungsabtretung	234	
Amtshilfeersuchen von anderen Städten und Gemeinden	47	
Durchschnittl. Kreditzinssatz (nominal)	1,339 %	



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	17.000	17.000	17.000	17.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.346	5.619	5.619	5.619	5.619
8	Zinsen und ähnliche Erträge	225	225	225	225	225
10	Sonstige ordentliche Erträge	25.400	30.300	30.300	30.300	30.300
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>53.971</b>	<b>53.144</b>	<b>53.144</b>	<b>53.144</b>	<b>53.144</b>
12	Personalaufwendungen	-244.388	-251.600	-257.850	-264.297	-270.904
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-51.200	-57.700	-57.700	-57.700	-57.700
15	Abschreibungen	0	-218	-218	-218	-218
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.080	-7.080	-7.080	-7.080	-7.080
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-352.668</b>	<b>-346.598</b>	<b>-352.848</b>	<b>-359.295</b>	<b>-365.902</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-298.697</b>	<b>-293.454</b>	<b>-299.704</b>	<b>-306.151</b>	<b>-312.758</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	184.141	206.515	206.515	206.515	206.515
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>184.141</b>	<b>206.515</b>	<b>206.515</b>	<b>206.515</b>	<b>206.515</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-114.556</b>	<b>-86.939</b>	<b>-93.189</b>	<b>-99.636</b>	<b>-106.243</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1122 Finanzverwaltung, Kasse

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	53.971	53.144	0	53.144	53.144	53.144
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-352.668	-346.380	0	-352.630	-359.077	-365.684
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-298.697</b>	<b>-293.236</b>	<b>0</b>	<b>-299.486</b>	<b>-305.933</b>	<b>-312.540</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.000	-4.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-302.697</b>	<b>-297.236</b>	<b>0</b>	<b>-299.486</b>	<b>-305.933</b>	<b>-312.540</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## **Produktbeschreibung Produktgruppe 1123 Justitiariat**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1123	Justitiariat

**Verantw. Person**      Frau Höllring

**Kurzbeschreibung**      Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Fachämter;  
Geltendmachung von Versicherungsschutz  
Annahme und Ausschlagung von Erbschaften;  
Beauftragung von Anwälten;

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

11.23.05 Versicherungen / Frau Höllring

Buchungshinweis: Versicherungsprämien werden den Produkten direkt zugeordnet  
Ausnahme: Beiträge für die allg. Unfallversicherung der Unfallkasse Baden-Württemberg  
Rechtsschutzversicherung, Eigenschadenversicherung u. A.

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1123 Justitiariat

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Personalaufwendungen	-25.529	-18.200	-18.655	-19.121	-19.599
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100	-100	-100	-100	-100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.500	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-93.129</b>	<b>-93.300</b>	<b>-93.755</b>	<b>-94.221</b>	<b>-94.699</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-93.129</b>	<b>-93.300</b>	<b>-93.755</b>	<b>-94.221</b>	<b>-94.699</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	13.068	14.549	14.549	14.549	14.549
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>13.068</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>	<b>14.549</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-80.061</b>	<b>-78.751</b>	<b>-79.206</b>	<b>-79.672</b>	<b>-80.150</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1123 Justitiariat

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-93.129	-93.300	0	-93.755	-94.221	-94.699
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-93.129</b>	<b>-93.300</b>	<b>0</b>	<b>-93.755</b>	<b>-94.221</b>	<b>-94.699</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-93.129</b>	<b>-93.300</b>	<b>0</b>	<b>-93.755</b>	<b>-94.221</b>	<b>-94.699</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1124	Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement
<b>Verantw. Person</b>	Herr Dirner / Frau Pezold	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Planung und bauliche Durchführung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild der HOAI (einschl. Durchführung von Architektenwettbewerben nach GRW und Planung und Bau von Kunst am Bau), inkl. mit dem Gebäude verbundener Anlagen und Erstausrüstungen;          Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen,          Bauherrenleistungen in Anlehnung an § 31 HOAI inkl. Projektleitung und –Steuerung sowie Verwaltungsleistungen wie z.B. Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen, Bearbeitung von Anfragen und Fertigen von Stellungnahmen Beratungsleistungen, darunter zählen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erstellung fachtechnischer Gutachten</li> <li>- Beratung bei Bewertungen und Stellungnahmen im Rahmen kommunaler Investitionsförder-maßnahmen</li> <li>- Beratung bei Investorenmodellen (Projekte Dritter)</li> <li>- Fachliche Begutachtung von Hochbauten, die von der Stadt bezuschusst werden, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet</li> <li>- Stellungnahmen aus architektonischer und fachtechnischer Sicht</li> </ul> <p>Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Nutzungsvereinbarungen und Nutzungsrechten;          Bewirtschaftung von eigenen und angemieteten Gebäuden einschl. Gebäudereinigung;          Begehung, Unterhaltung und Instandhaltung von Gebäuden einschl. aller mit Gebäuden verbundenen technischer Anlagen und öffentlicher Uhren sowie von Denkmälern und Wegkreuzen u.ä. (ohne Gebäude);          Energiemanagement einschl. Aufbau eines Energie-Controlling-Systems;          Koordination und Ausarbeitung von Konzepten, konkrete Maßnahmen und Schulungsangeboten zur Energieeinsparung für kommunale Liegenschaften und die Allgemeinheit;          Verhandlung, Prüfung und Gestaltung von Energielieferverträgen;          Entwicklung ökologischer Standards für kommunale Gebäude und Anlagen</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b></p> <p>11.24.01 Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten, Modernisierung, Sanierung / Herr Dirner          11.24.02 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschl. techn. Anlagen, Energiem. / Frau Pezold</p>	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	44.867	45.595	45.595	45.595	45.595
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	500	500	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	96.000	101.500	101.500	101.500	101.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.102	19.034	19.034	19.034	19.034
10	Sonstige ordentliche Erträge	9.074	9.074	9.074	9.074	9.074
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>161.542</b>	<b>175.702</b>	<b>175.702</b>	<b>175.702</b>	<b>175.702</b>
12	Personalaufwendungen	-718.161	-869.800	-926.606	-949.782	-973.518
13	Versorgungsaufwendungen	-21.086	-22.100	-22.650	-23.200	-23.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-201.300	-190.000	-206.900	-198.900	-188.900
15	Abschreibungen	-151.615	-155.240	-155.057	-154.660	-154.564
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.459	-11.450	-11.450	-11.450	-11.450
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.107.620</b>	<b>-1.248.590</b>	<b>-1.322.663</b>	<b>-1.337.992</b>	<b>-1.352.231</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-946.078</b>	<b>-1.072.887</b>	<b>-1.146.960</b>	<b>-1.162.289</b>	<b>-1.176.529</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	387.503	239.578	239.578	239.578	239.578
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-29.483	-23.457	-23.457	-23.457	-23.457
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>358.020</b>	<b>216.121</b>	<b>216.121</b>	<b>216.121</b>	<b>216.121</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-588.058</b>	<b>-856.766</b>	<b>-930.839</b>	<b>-946.168</b>	<b>-960.408</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1124 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	107.602	121.034	0	121.034	121.034	121.034
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-956.005	-1.093.350	0	-1.167.606	-1.183.332	-1.197.668
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-848.404</b>	<b>-972.316</b>	<b>0</b>	<b>-1.046.572</b>	<b>-1.062.298</b>	<b>-1.076.634</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-450.000	0	-68.000	-60.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-8.600	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-108.600</b>	<b>-450.000</b>	<b>0</b>	<b>-68.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-108.600</b>	<b>-450.000</b>	<b>0</b>	<b>-68.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-957.004</b>	<b>-1.422.316</b>	<b>0</b>	<b>-1.114.572</b>	<b>-1.122.298</b>	<b>-1.076.634</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1125	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
<b>Verantw. Person</b>	Frau A. Haug / Herr Kolb	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Planung, Bau und Unterhaltung von Grün- und Freiflächen wie: Sportplätze, Friedhöfe, Außenanlagen an Gebäuden und Einrichtungen, z.B. Schulen, Kinder- und Jugendeinrichtungen, Freizeitanlagen und Verkehrsflächen</p> <p>Unterhalt von öffentlichen Straßen, Wegen, Plätzen, Straßengrün, Parkanlagen Wartung und Reparatur v. Verkehrszeichen, Fahnenmasten, sonst. techn. Einrichtungen Straßenreinigung und Winterdienst Instandhaltung der Fahrzeuge und Geräte</p> <p>alle übrige Dienstleistungen für die städt. Einrichtungen und städt. Betriebe</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>  11.25.00 Planungs-, Bau- u. Unterhaltungsleistungen im Bereich Grünanlagen u. Verkehrsflächen / Frau A. Haug / Herr Beßler  11.25.01 Bauhof Isny / Herr Kolb  11.25.02 Bauhof Beuren / Herr Schwarz  11.25.03 Bauhof Großholzleute / Herr Leuchtle  11.25.04 Bauhof Neutrauchburg / Herr Zengerle  11.25.05 Bauhof Rohrdorf / Herr Güttinger</p>	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47.100	56.100	61.600	61.600	61.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.418	701	701	701	701
9	Aktiviertete Eigenleistungen und Bestandveränderungen	130.100	125.000	125.000	125.000	125.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	19.224	7.900	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilliche ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>202.142</b>	<b>192.001</b>	<b>189.601</b>	<b>189.601</b>	<b>189.601</b>
12	Personalaufwendungen	-2.386.080	-2.458.650	-2.555.173	-2.619.053	-2.684.531
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-390.420	-454.465	-411.865	-411.865	-411.865
15	Abschreibungen	-218.579	-200.542	-235.915	-263.731	-242.249
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.750	-17.750	-17.750	-17.750	-17.750
<b>19</b>	<b>Anteilliche ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-3.010.829</b>	<b>-3.131.407</b>	<b>-3.220.703</b>	<b>-3.312.399</b>	<b>-3.356.395</b>
<b>20</b>	<b>Anteilliches veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-2.808.687</b>	<b>-2.939.406</b>	<b>-3.031.102</b>	<b>-3.122.798</b>	<b>-3.166.794</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	2.847.421	2.974.943	2.987.943	2.969.943	2.991.943
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-260.269	-273.067	-273.067	-273.067	-273.067
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>2.587.152</b>	<b>2.701.876</b>	<b>2.714.876</b>	<b>2.696.876</b>	<b>2.718.876</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-221.535</b>	<b>-237.530</b>	<b>-316.226</b>	<b>-425.922</b>	<b>-447.918</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	50.518	56.801	0	62.301	62.301	62.301
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.792.250	-2.930.865	0	-2.984.788	-3.048.668	-3.114.146
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-2.741.732</b>	<b>-2.874.064</b>	<b>0</b>	<b>-2.922.487</b>	<b>-2.986.367</b>	<b>-3.051.845</b>
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	30.000	50.000	2.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>50.000</b>	<b>2.000</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000	0	-500.000	-475.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-204.500	-139.700	0	-333.000	-390.000	-22.000
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-254.500</b>	<b>-189.700</b>	<b>0</b>	<b>-833.000</b>	<b>-865.000</b>	<b>-22.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-254.500</b>	<b>-189.700</b>	<b>0</b>	<b>-803.000</b>	<b>-815.000</b>	<b>-20.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.996.232</b>	<b>-3.063.764</b>	<b>0</b>	<b>-3.725.487</b>	<b>-3.801.367</b>	<b>-3.071.845</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1126	Zentrale Dienstleistungen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring / Herr Reubold	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Beschaffung</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf aller städt. Einrichtungen wie Bürobedarf, Möbel, Reinigungsmittel, Heizstoffe</li> <li>- Zentrale Vergabe von Dienstleistungen (z.B. Fensterreinigung, Arbeitssicherheit usw.)</li> <li>- Abschluss von Rahmenverträgen</li> <li>- Betrieb und Unterhaltung der Telekommunikationsanlagen in den Ortsverwaltungen, Schulen, Kindergärten, VHS, Wasserwerk und Baubetriebshof</li> </ul> <p><u>Boten-, Zustell- und Postdienste, Hausdienste, Pforte, Hausdruckerei</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung</li> <li>- Erteilung von allgemeinen Auskünften, Postverteilung</li> <li>- Fertigung und Produktion von Print-Medien</li> <li>- Schließdienst</li> </ul> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></p> <p>11.26.01 Zentrale Beschaffung / Frau Grasberger 11.26.02 Post- u. Botendienste / Herr Reubold</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
Einkauf von Bürobedarf		rd. 226.000 €
Einkauf von Möbeln sämtlicher Verwaltungsstellen		rd. 58.000 €
Rahmenverträge über Kopierer		rd. 39.000 €
Rahmenverträge über Fensterreinigung		rd. 29.000 €
Einkauf von Reinigungsmittel u. Reinigungsbedarf		rd. 150.000 €
Anzahl Handys		119

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	350	350	350	350
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.168	1.762	1.762	1.762	1.762
10	Sonstige ordentliche Erträge	42.000	13.700	8.100	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>44.267</b>	<b>15.812</b>	<b>10.212</b>	<b>2.112</b>	<b>2.112</b>
12	Personalaufwendungen	-113.333	-83.450	-85.537	-87.676	-89.868
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.620	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.350	-13.950	-13.950	-13.950	-13.950
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-129.303</b>	<b>-98.500</b>	<b>-100.587</b>	<b>-102.726</b>	<b>-104.918</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-85.035</b>	<b>-82.688</b>	<b>-90.375</b>	<b>-100.614</b>	<b>-102.806</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	40.612	42.864	42.864	42.864	42.864
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>40.612</b>	<b>42.864</b>	<b>42.864</b>	<b>42.864</b>	<b>42.864</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-44.423</b>	<b>-39.824</b>	<b>-47.511</b>	<b>-57.750</b>	<b>-59.942</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1126 Zentrale Dienstleistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.268	2.112	0	2.112	2.112	2.112
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-128.104	-98.500	0	-100.587	-102.726	-104.918
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-125.836</b>	<b>-96.388</b>	<b>0</b>	<b>-98.475</b>	<b>-100.614</b>	<b>-102.806</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-125.836</b>	<b>-96.388</b>	<b>0</b>	<b>-98.475</b>	<b>-100.614</b>	<b>-102.806</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung	
<b>Produktgruppe</b>	1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Reubold		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Redaktion Isny-Aktuell</li> <li>- Redaktion, Webdesign und Navigation des kommunalen Internetangebotes; Social Media-Aktivitäten</li> <li>- Ausarbeitung und Veröffentlichung von Anzeigen, Ausschreibungen, Bekanntmachungen;</li> <li>- Information der Medien über kommunale Anliegen;</li> <li>- Verfassung und Zusammenstellung von Presstexte und Presseunterlagen</li> <li>- Beratung der Verwaltungsleitung zu presserechtlichen und presserelevanten Fragen, Vermittlung von Medienkompetenz in der Verwaltung</li> </ul> <p style="margin-top: 10px;"><b><u>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</u></b> 11.30 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit / Herr Reubold</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl Ausgaben Isny-Aktuell	28	28	28

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	100	100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.992	1.907	1.907	1.907	1.907
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.092</b>	<b>2.007</b>	<b>2.007</b>	<b>2.007</b>	<b>2.007</b>
12	Personalaufwendungen	-55.514	-60.800	-62.321	-63.879	-65.476
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.950	-44.400	-44.400	-44.400	-44.400
15	Abschreibungen	-7.759	-11.548	-11.548	-11.548	-11.548
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	-200	-200	-200	-200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-132.223</b>	<b>-116.948</b>	<b>-118.469</b>	<b>-120.027</b>	<b>-121.624</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-130.131</b>	<b>-114.941</b>	<b>-116.462</b>	<b>-118.020</b>	<b>-119.617</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	15.047	14.241	14.241	14.241	14.241
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>12.547</b>	<b>11.741</b>	<b>11.741</b>	<b>11.741</b>	<b>11.741</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-117.584</b>	<b>-103.200</b>	<b>-104.721</b>	<b>-106.279</b>	<b>-107.876</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.092	2.007	0	2.007	2.007	2.007
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-124.464	-105.400	0	-106.921	-108.479	-110.076
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-122.372</b>	<b>-103.393</b>	<b>0</b>	<b>-104.914</b>	<b>-106.472</b>	<b>-108.069</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-122.372</b>	<b>-103.393</b>	<b>0</b>	<b>-104.914</b>	<b>-106.472</b>	<b>-108.069</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1132	Abgabewesen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Besler	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Sämtliche Maßnahmen im Rahmen des Festsetzungs- und Erhebungsverfahrens, insbesondere Veranlagung, Stundung, Vollziehungsaussetzung, Niederschlagung, Erlass, Zinsberechnungen, Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden, Zwangsversteigerungsfälle; Wahrnehmung kommunaler Interessen bei Festsetzungs- und Bewertungsverfahren der Finanzämter einschl. Anmahnung ausstehender Veranlagungen; Steuerstatistik, -schätzung und -prognose; Entwurf von Satzungen</p> <p><b><u>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</u></b> 11.32.00 Steueramt / Herr Besler</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
Anzahl Grundsteuerobjekte		6.522
Angemeldete Gewerbebetriebe		1.252
- davon Gewerbesteuerzahler		691
Anzahl Hundesteuerbescheide		782
- davon Neuanmeldungen		99
- davon Abmeldungen		74
Anzahl der steuerpflichtigen Geräte bei d. Vergnügungssteuer		25
Anzahl der Zweitwohnungssteuerpflichtigen		69
Anzahl der Fremdenverkehrsbeitragspflichtigen		311
Anzahl der Erschließungsbeitragsbescheide		18
Anzahl Wasser- und Abwassergebührenbescheide		3.965
Anzahl der Abwasserbeitragsbescheide		37
Anzahl Wasserversorgungsbeitragsbescheide		35
Anzahl Widersprüche		9

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	800	800	800	800	800
10	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>	<b>20.800</b>
12	Personalaufwendungen	-198.091	-196.800	-201.682	-206.725	-211.933
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.350	-31.350	-31.350	-31.350	-31.350
15	Abschreibungen	0	-70	-70	-70	-70
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-3.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-234.941</b>	<b>-243.720</b>	<b>-248.602</b>	<b>-253.645</b>	<b>-258.853</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-214.141</b>	<b>-222.920</b>	<b>-227.802</b>	<b>-232.845</b>	<b>-238.053</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-15.847	-17.960	-17.960	-17.960	-17.960
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-15.847</b>	<b>-17.960</b>	<b>-17.960</b>	<b>-17.960</b>	<b>-17.960</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-229.988</b>	<b>-240.880</b>	<b>-245.762</b>	<b>-250.805</b>	<b>-256.013</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1132 Abgabewesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	20.800	20.800	0	20.800	20.800	20.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-234.941	-243.650	0	-248.532	-253.575	-258.783
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-214.141</b>	<b>-222.850</b>	<b>0</b>	<b>-227.732</b>	<b>-232.775</b>	<b>-237.983</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.000	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-2.000	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-2.000	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-216.141</b>	<b>-222.850</b>	<b>0</b>	<b>-227.732</b>	<b>-232.775</b>	<b>-237.983</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1133	Grundstücksmanagement

**Verantw. Person** Frau Pezold

**Kurzbeschreibung**

- Erwerb von bebauten und unbebauten Grundstücken u. Gebäuden z.B. für Bevorratung, kommunale Maßnahmen oder im Auftrag von Bund, Land durch Kauf, Schenkung, Tausch, Enteignung oder Ausübung von Vor-, An-, und Rückkaufsrechten;
- Verkauf von bebauten und unbebauten Grundstücken;
- Wahrnehmung der sich aus den Grundstücksgeschäften ergebenden Rechte und Pflichten;
- Führung und Bereitstellung des Liegenschaftsnachweises;
- Bestellung, Inhaltsänderung, Erwerb, Veräußerung, Beendigung und Verwaltung von Erbbaurechten;
- Wertermittlung und beratende Begleitung für den Grundstücksverkehr;
- Abschluss, Verwaltung und Aufhebung von Miet-, Pacht- und Gestattungsverhältnissen, einschl. Fischereipachtverträge sowie interne Nutzungsverhältnisse;
- Bewirtschaftung und Unterhaltung von eigenen und angepachteten Grundstücken;
- Veranlassung von Pflegemaßnahmen

**Kostenstelle / Budgetverantwortliche**  
 11.33.00 Grundstücksmanagement / Frau Pezold

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.268	9.720	9.720	9.720	9.720
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>40.768</b>	<b>41.220</b>	<b>41.220</b>	<b>41.220</b>	<b>41.220</b>
12	Personalaufwendungen	-243.105	-179.050	-215.681	-221.028	-226.591
13	Versorgungsaufwendungen	-10.543	-11.050	-11.350	-11.600	-11.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.280	-40.400	-40.400	-40.400	-40.400
15	Abschreibungen	-818	-818	-818	-818	-818
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-297.746</b>	<b>-237.318</b>	<b>-274.249</b>	<b>-279.846</b>	<b>-285.709</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-256.978</b>	<b>-196.098</b>	<b>-233.029</b>	<b>-238.626</b>	<b>-244.489</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	26.713	37.703	37.703	37.703	37.703
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.600	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>21.113</b>	<b>32.703</b>	<b>32.703</b>	<b>32.703</b>	<b>32.703</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-235.865</b>	<b>-163.395</b>	<b>-200.326</b>	<b>-205.923</b>	<b>-211.786</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1133 Grundstücksmanagement

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	40.768	41.220	0	41.220	41.220	41.220
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-296.928	-236.500	0	-273.431	-279.028	-284.891
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-256.160</b>	<b>-195.280</b>	<b>0</b>	<b>-232.211</b>	<b>-237.808</b>	<b>-243.671</b>
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	839.000	1.275.000	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>839.000</b>	<b>1.275.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.000.000	-800.000	0	-7.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-2.000.000</b>	<b>-800.000</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.161.000</b>	<b>475.000</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-1.417.160</b>	<b>279.720</b>	<b>0</b>	<b>-239.211</b>	<b>-237.808</b>	<b>-243.671</b>

# Teilhaushalt 2

## Sicherheit und Ordnung



## Teilhaushalt 2: Sicherheit und Ordnung

Zugeordnete Produktgruppen:

- 12.10 Wahlen und Statistik
- 12.20 Ordnungswesen
- 12.21 Verkehrswesen
- 12.22 Bürgerbüro
- 12.23 Personenstandswesen
- 12.25 Sozialversicherung
- 11.26 Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung
- 12.60 Feuerwehren

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.996	36.638	35.895	34.856	34.856
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	253.500	257.000	257.000	257.000	257.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.700	26.200	26.200	26.200	26.200
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	35.500	35.500	27.000	35.500
10	Sonstige ordentliche Erträge	125.540	143.100	137.750	113.000	113.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>491.736</b>	<b>498.438</b>	<b>492.345</b>	<b>458.056</b>	<b>466.556</b>
12	Personalaufwendungen	-971.704	-933.300	-985.490	-1.010.135	-1.035.405
13	Versorgungsaufwendungen	-10.543	-11.050	-11.350	-11.600	-11.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-550.115	-575.065	-520.065	-510.565	-524.565
15	Abschreibungen	-258.063	-164.192	-175.214	-224.367	-217.802
17	Transferaufwendungen	-39.570	-42.320	-42.320	-42.320	-42.320
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-177.690	-162.190	-162.190	-134.640	-178.190
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-2.007.684</b>	<b>-1.888.117</b>	<b>-1.896.629</b>	<b>-1.933.627</b>	<b>-2.010.182</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.515.949</b>	<b>-1.389.679</b>	<b>-1.404.284</b>	<b>-1.475.571</b>	<b>-1.543.626</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-182.139	-195.061	-195.061	-190.061	-199.061
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-182.139</b>	<b>-195.061</b>	<b>-195.061</b>	<b>-190.061</b>	<b>-199.061</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-1.698.088</b>	<b>-1.584.740</b>	<b>-1.599.345</b>	<b>-1.665.632</b>	<b>-1.742.687</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	431.200	431.700	0	431.700	423.200	431.700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.732.066	-1.723.925	0	-1.721.415	-1.709.260	-1.792.380
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-1.300.866</b>	<b>-1.292.225</b>	<b>0</b>	<b>-1.289.715</b>	<b>-1.286.060</b>	<b>-1.360.680</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	146.000	5.000	0	371.000	255.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>146.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>371.000</b>	<b>255.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-130.000	0	-1.410.000	-1.020.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-931.000	-111.000	0	-270.100	-199.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-931.000</b>	<b>-241.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.680.100</b>	<b>-1.219.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-785.000</b>	<b>-236.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.309.100</b>	<b>-964.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.085.866</b>	<b>-1.528.225</b>	<b>0</b>	<b>-2.598.815</b>	<b>-2.250.060</b>	<b>-1.360.680</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1210	Statistik und Wahlen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Wahlen wie Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, sowie Abstimmungen Bürgerentscheide u.a.	
	<u><b>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</b></u> 12.10.00 Wahlen und Statistik / Herr Hägele	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
<b>Übersicht Kommunalwahl 2024</b>		
Anzahl Wahlbezirke		16
Anzahl Wahlberechtigte		11.843
Anzahl Wahlhelfer		170
Europawahl 2024		64,10 %
Kommunalwahl 2024		58,50 %
Bürgermeisterwahl 2023		24,10 %
Bundestagswahl 2021		76,65 %
Landtagswahl 2021		60,60 %

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.000	8.500	8.500	0	8.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>11.000</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>8.500</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.600	-11.600	-10.100	-600	-14.600
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.300	-28.800	-28.800	-1.250	-44.800
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-61.900</b>	<b>-40.400</b>	<b>-38.900</b>	<b>-1.850</b>	<b>-59.400</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-50.900</b>	<b>-31.900</b>	<b>-30.400</b>	<b>-1.850</b>	<b>-50.900</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.558	-18.880	-18.880	-13.880	-22.880
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-21.558</b>	<b>-18.880</b>	<b>-18.880</b>	<b>-13.880</b>	<b>-22.880</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-72.458</b>	<b>-50.780</b>	<b>-49.280</b>	<b>-15.730</b>	<b>-73.780</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1210 Statistik und Wahlen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	11.000	8.500	0	8.500	0	8.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-61.900	-40.400	0	-38.900	-1.850	-59.400
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-50.900</b>	<b>-31.900</b>	<b>0</b>	<b>-30.400</b>	<b>-1.850</b>	<b>-50.900</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-50.900</b>	<b>-31.900</b>	<b>0</b>	<b>-30.400</b>	<b>-1.850</b>	<b>-50.900</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungswesen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen / Verordnungen im Rahmen des Ortspolizeirechts Erfassung und Bearbeitung von An-, Um- und Abmeldungen von anzeige- und erlaubnispflichtigen Gewerben; Erteilung von Auskünften aus dem Gewerberegister; Beratung über Anzeigepflichten; Prüfung, Erlass und Aufhebung von dauerhaften Gaststättenerlaubnissen bzw. Gaststättenkonzessionen; Prüfung und Erlass und Aufhebung von einmaligen Ausschankerlaubnissen sowie von Sondergenehmigungen (z.B. Sperrzeitverkürzungen), insbesondere im Rahmen von besonderen Anlässen (Volks-, Straßen-, und Vereinsfeste)</p> <p><b><u>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</u></b> 12.20.00 Ordnungswesen / Herr Hägele</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Verwarnungen/ Bußgeldbescheide/ Verfügungen/ Kostenbescheide betr. PoIVO, GewR, GastG, StrG, Ortsrecht	241	
Anzahl Gewerbean-, ab- und ummeldungen	368	
Beantragung von Auszügen aus dem Gewerbezentralregister	65	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>26.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
12	Personalaufwendungen	-276.331	-280.700	-287.719	-294.920	-302.308
13	Versorgungsaufwendungen	-10.543	-11.050	-11.350	-11.600	-11.900
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.700	-50.200	-48.700	-48.700	-48.700
15	Abschreibungen	0	-160	-160	-160	-160
17	Transferaufwendungen	-36.000	-38.750	-38.750	-38.750	-38.750
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.200	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-368.774</b>	<b>-386.360</b>	<b>-392.179</b>	<b>-399.630</b>	<b>-407.318</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-342.774</b>	<b>-362.360</b>	<b>-368.179</b>	<b>-375.630</b>	<b>-383.318</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-36.618	-40.715	-40.715	-40.715	-40.715
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-36.618</b>	<b>-40.715</b>	<b>-40.715</b>	<b>-40.715</b>	<b>-40.715</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-379.392</b>	<b>-403.075</b>	<b>-408.894</b>	<b>-416.345</b>	<b>-424.033</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1220 Ordnungswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	26.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.774	-386.200	0	-392.019	-399.470	-407.158
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-342.774</b>	<b>-362.200</b>	<b>0</b>	<b>-368.019</b>	<b>-375.470</b>	<b>-383.158</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.000	0	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-346.774</b>	<b>-362.200</b>	<b>0</b>	<b>-368.019</b>	<b>-375.470</b>	<b>-383.158</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1221 Verkehrswesen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1221	Verkehrswesen

**Verantw. Person** Herr Hägele

**Kurzbeschreibung** Vorbereitung, Planung und Anordnung der Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen zur Sicherung und Führung des Verkehrs;  
Prüfung, Erlass und Aufhebung von (einzelnefallbezogenen) verkehrsrechtlichen und straßenrechtlichen Genehmigungen und Erlaubnisse einschl. deren Kontrolle, u.a. Sondernutzungsrechte;  
Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden und im fließenden Verkehr einschl. Ahndung und Beseitigung der Verstöße; Abschleppmaßnahmen, Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**  
12.21.00 Verkehrswesen / Herr Schlitter

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	111.000	111.000	111.000	111.000	111.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>121.000</b>	<b>121.000</b>	<b>121.000</b>	<b>121.000</b>	<b>121.000</b>
12	Personalaufwendungen	-256.643	-230.300	-264.912	-271.535	-278.324
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
15	Abschreibungen	-667	-667	-667	-166	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-279.810</b>	<b>-250.467</b>	<b>-285.079</b>	<b>-291.201</b>	<b>-297.824</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-158.810</b>	<b>-129.467</b>	<b>-164.079</b>	<b>-170.201</b>	<b>-176.824</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.714	-23.267	-23.267	-23.267	-23.267
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-21.714</b>	<b>-23.267</b>	<b>-23.267</b>	<b>-23.267</b>	<b>-23.267</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-180.524</b>	<b>-152.734</b>	<b>-187.346</b>	<b>-193.468</b>	<b>-200.091</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1221 Verkehrswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	121.000	121.000	0	121.000	121.000	121.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.143	-249.800	0	-284.412	-291.035	-297.824
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-158.143</b>	<b>-128.800</b>	<b>0</b>	<b>-163.412</b>	<b>-170.035</b>	<b>-176.824</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-158.143</b>	<b>-128.800</b>	<b>0</b>	<b>-163.412</b>	<b>-170.035</b>	<b>-176.824</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1222	Einwohnerwesen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Harlacher	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Verarbeitung jedes melderechtlichen Vorgangs, insbesondere An-, Um- und Abmeldungen, Beratung von Meldepflichtigen, Mitteilung an andere Behörden, Auskünfte an Berechtigte, Pflege des Melderegisters; Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige; 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</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 12.22.00 Einwohnerwesen-Bürgerbüro / Frau Harlacher</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
Anzahl der An-/ Ab-/ Ummeldungen		2.395
Anzahl Melderegisterauskünfte		1.800
Anzahl Personalausweise und und Pässe		2.660
Anzahl Führungszeugnisse		809
Anzahl Parkausweise		134
Anzahl ausgestellte Fischereischeine		48
Isny-Pass		34
durchschnittliche Wartezeit bis zur Bedienung im Bürgerbüro		3 Minuten

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
10	Sonstige ordentliche Erträge	12.540	30.100	24.750	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>132.540</b>	<b>150.100</b>	<b>144.750</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
12	Personalaufwendungen	-179.268	-169.800	-174.045	-178.397	-182.857
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.800	-107.000	-107.000	-107.000	-107.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.600	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-297.668</b>	<b>-289.400</b>	<b>-293.645</b>	<b>-297.997</b>	<b>-302.457</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-165.128</b>	<b>-139.300</b>	<b>-148.895</b>	<b>-177.997</b>	<b>-182.457</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-28.325	-30.066	-30.066	-30.066	-30.066
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-28.325</b>	<b>-30.066</b>	<b>-30.066</b>	<b>-30.066</b>	<b>-30.066</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-193.453</b>	<b>-169.366</b>	<b>-178.961</b>	<b>-208.063</b>	<b>-212.523</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1222 Einwohnerwesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	120.000	120.000	0	120.000	120.000	120.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-280.112	-289.400	0	-293.645	-297.997	-302.457
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-160.112</b>	<b>-169.400</b>	<b>0</b>	<b>-173.645</b>	<b>-177.997</b>	<b>-182.457</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-160.112</b>	<b>-169.400</b>	<b>0</b>	<b>-173.645</b>	<b>-177.997</b>	<b>-182.457</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1223	Personenstandswesen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Riedesser / Frau Hackl / Frau Natterer	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Erstfeststellung personenbezogener Daten zur Abstammung und zukünftigen Identitätsermittlung eines Menschen, Nachbeurkundung von Geburten;                  Prüfung rechtlicher Ehevoraussetzungen und Durchführung der Eheschließung einschl. aller Vor- und Nacharbeiten;                  Ausfertigung eines zusätzlichen deutschen Dokumentes über eine bereits erfolgte Eheschließung oder Begründung einer Lebenspartnerschaft nach deutschem Recht;                  Feststellung und Nachweis von personenbezogenen Daten im Sterbefall;                  Beurkundungen von Namens- und Personenstandsveränderungen in den Personenstandsregistern, Führen der Sicherungsregister;                  Sicherung der Nachweismöglichkeit des Personenstandes und des Namens;                  Nachlasssicherung, Vorarbeiten für das Nachlassgericht;                  Entgegennahme von Kirchenaustritten</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                  12.23.00 Personenstandswesen (Standesamt) / Frau Riedesser / Frau Hackl / Frau Natterer</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Geburten in Isny	0	
Sterbefälle	123	
Kirchenaustritte	166	
Eheschließungen	75	
- davon außerhalb üblicher Dienstzeiten	41	
- davon Anmeldungen von außerhalb	27	
- davon mit Ausländerbeteiligung	16	
Anmeldungen Eheschließungen für Trauungen außerhalb von Isny	9	
Ausstellung Ehefähigkeitszeugnis	6	
Nachbeurkundungen Geburt	1	
Nachbeurkundungen Ehe	2	
Nachbeurkundungen Tod	0	
Nacherfassung Geburt	845	
Nacherfassung Ehe	38	
Nacherfassung Tod	1	



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	27.000	35.000	35.000	35.000	35.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>28.200</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>	<b>36.200</b>
12	Personalaufwendungen	-122.127	-130.200	-133.456	-136.793	-140.213
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.300	-16.500	-12.500	-12.500	-12.500
15	Abschreibungen	-1.332	-744	-619	-447	-447
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.240	-5.940	-5.940	-5.940	-5.940
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-145.999</b>	<b>-153.384</b>	<b>-152.515</b>	<b>-155.680</b>	<b>-159.100</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-117.799</b>	<b>-117.184</b>	<b>-116.315</b>	<b>-119.480</b>	<b>-122.900</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-26.597	-23.617	-23.617	-23.617	-23.617
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-26.597</b>	<b>-23.617</b>	<b>-23.617</b>	<b>-23.617</b>	<b>-23.617</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-144.396</b>	<b>-140.801</b>	<b>-139.932</b>	<b>-143.097</b>	<b>-146.517</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1223 Personenstandswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	28.200	36.200	0	36.200	36.200	36.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-144.667	-152.640	0	-151.896	-155.233	-158.653
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-116.467</b>	<b>-116.440</b>	<b>0</b>	<b>-115.696</b>	<b>-119.033</b>	<b>-122.453</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-7.000	-27.500	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-27.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-7.000</b>	<b>-27.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-123.467</b>	<b>-143.940</b>	<b>0</b>	<b>-115.696</b>	<b>-119.033</b>	<b>-122.453</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1225 Sozialversicherung**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1225	Sozialversicherung

**Verantw. Person** Herr Schlitter

**Kurzbeschreibung** Erteilung von Auskünften in allen Angelegenheiten der Sozialversicherung;  
 Aufnahme von Anträgen auf Leistungen aus der Sozialversicherung und Weiterleitung der Unterlagen an den Sozialversicherungsträger

**Kostenstelle / Budgetverantwortliche**

12.25.01 Sozialversicherung (Ortsbehörde) / Herr Schlitter

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Personalaufwendungen	-33.470	-33.100	-33.928	-34.775	-35.645
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-100	-100	-100	-100	-100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-950	-950	-950	-950	-950
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-34.520</b>	<b>-34.150</b>	<b>-34.978</b>	<b>-35.825</b>	<b>-36.695</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-34.520</b>	<b>-34.150</b>	<b>-34.978</b>	<b>-35.825</b>	<b>-36.695</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.545	-7.603	-7.603	-7.603	-7.603
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-8.545</b>	<b>-7.603</b>	<b>-7.603</b>	<b>-7.603</b>	<b>-7.603</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-43.065</b>	<b>-41.753</b>	<b>-42.581</b>	<b>-43.428</b>	<b>-44.298</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1225 Sozialversicherung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-34.520	-34.150	0	-34.978	-35.825	-36.695
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-34.520</b>	<b>-34.150</b>	<b>0</b>	<b>-34.978</b>	<b>-35.825</b>	<b>-36.695</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-34.520</b>	<b>-34.150</b>	<b>0</b>	<b>-34.978</b>	<b>-35.825</b>	<b>-36.695</b>

Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen u. Ernährung**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1226	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen u. Ernährung

**Kurzbeschreibung** Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

12.26.04 Tiergesundheit u. Tierkörperentsorgung / Herr Kolb

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen u. Ernährung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.600	-5.200	-5.200	-5.200	-5.200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.600</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.600</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-915	-1.129	-1.129	-1.129	-1.129
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-915</b>	<b>-1.129</b>	<b>-1.129</b>	<b>-1.129</b>	<b>-1.129</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-2.515</b>	<b>-6.329</b>	<b>-6.329</b>	<b>-6.329</b>	<b>-6.329</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1226 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen u. Ernährung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.600	-5.200	0	-5.200	-5.200	-5.200
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.600	-5.200	0	-5.200	-5.200	-5.200
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)	-1.600	-5.200	0	-5.200	-5.200	-5.200



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1260	Brandschutz
<b>Verantw. Person</b>	126001 Brandschutz - Herr Hägele/ Herr Frey	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>- Verwendung von geeignetem Personal und Einsatzmittel 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 Gemeinwesens vor Gefahren.                      *zur Bekämpfung allg. Störungen der öffentl. Sicherheit und Ordnung, außerhalb der polizeilichen Zuständigkeit.</p> <p>- Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen.</p> <p>- Bereitstellung einer zentralen Atemschutzwerkstatt.</p> <p>Fahrzeugbestand 2023                      1 KdoW                      1 ELW-1                      1 MTW                      1 GWT                      1 HLF-10                      1 TLF-16/25                      1 LF-20                      1 DLA-K 23/12                      1 RW-2                      1 WLF mit AB-Schlauch, AB-MoGAS, AB-Pritsche, AB-Mulde                      4 TSF-W</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Anzahl Einsätze	160	
- davon Fehlalarme von Brandmeldeanlagen	34	
- davon Pflichteinsätze (Gebäudebrand, Personen- u. Tierrettung)	49	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.996	36.638	35.895	34.856	34.856
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	76.500	72.000	72.000	72.000	72.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.500	23.000	23.000	23.000	23.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>172.996</b>	<b>158.638</b>	<b>157.895</b>	<b>156.856</b>	<b>156.856</b>
12	Personalaufwendungen	-103.865	-89.200	-91.430	-93.715	-96.058
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-348.515	-367.965	-319.965	-319.965	-319.965
15	Abschreibungen	-256.063	-162.620	-173.768	-223.594	-217.195
17	Transferaufwendungen	-3.570	-3.570	-3.570	-3.570	-3.570
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-105.400	-105.400	-105.400	-105.400	-105.400
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-817.413</b>	<b>-728.755</b>	<b>-694.133</b>	<b>-746.244</b>	<b>-742.188</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-644.417</b>	<b>-570.117</b>	<b>-536.238</b>	<b>-589.388</b>	<b>-585.332</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-37.867	-49.784	-49.784	-49.784	-49.784
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-37.867</b>	<b>-49.784</b>	<b>-49.784</b>	<b>-49.784</b>	<b>-49.784</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-682.284</b>	<b>-619.901</b>	<b>-586.022</b>	<b>-639.172</b>	<b>-635.116</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 1260 Brandschutz

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	125.000	122.000	0	122.000	122.000	122.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-561.350	-566.135	0	-520.365	-522.650	-524.993
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-436.350</b>	<b>-444.135</b>	<b>0</b>	<b>-398.365</b>	<b>-400.650</b>	<b>-402.993</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	146.000	5.000	0	371.000	255.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>146.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>371.000</b>	<b>255.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-130.000	0	-1.410.000	-1.020.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-920.000	-83.500	0	-270.100	-199.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-920.000</b>	<b>-213.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.680.100</b>	<b>-1.219.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-774.000</b>	<b>-208.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.309.100</b>	<b>-964.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-1.210.350</b>	<b>-652.635</b>	<b>0</b>	<b>-1.707.465</b>	<b>-1.364.650</b>	<b>-402.993</b>

# Teilhaushalt 3

## Schulen

## Teilhaushalt 3: Schulen

### Zugeordnete Produktgruppen

- 21.10 Allgemeinbildende Schulen
- 21.20 Sonderpädagogische Schulbildung
- 21.40 Schülerbezogene Leistungen
- 21.50 Schulverwaltung allgemein

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 3 Schulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.651.412	1.752.950	1.752.950	1.752.950	1.752.950
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	426.109	394.806	394.238	413.144	451.406
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.300	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	132.860	153.060	153.060	153.060	153.060
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.910	171.840	171.800	171.800	171.800
10	Sonstige ordentliche Erträge	696	557	557	557	557
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.344.287</b>	<b>2.476.213</b>	<b>2.475.605</b>	<b>2.494.511</b>	<b>2.532.773</b>
12	Personalaufwendungen	-1.364.026	-1.441.500	-1.488.529	-1.525.722	-1.563.866
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.686.690	-1.272.440	-1.277.240	-1.215.040	-1.215.040
15	Abschreibungen	-1.261.295	-1.585.806	-1.560.171	-1.514.386	-1.559.678
17	Transferaufwendungen	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-173.950	-207.950	-207.950	-207.950	-207.950
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-4.486.211</b>	<b>-4.508.696</b>	<b>-4.534.890</b>	<b>-4.464.098</b>	<b>-4.547.534</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-2.141.924</b>	<b>-2.032.483</b>	<b>-2.059.285</b>	<b>-1.969.587</b>	<b>-2.014.761</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-382.412	-373.296	-373.296	-373.296	-373.296
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-382.412</b>	<b>-373.296</b>	<b>-373.296</b>	<b>-373.296</b>	<b>-373.296</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-2.524.336</b>	<b>-2.405.779</b>	<b>-2.432.581</b>	<b>-2.342.883</b>	<b>-2.388.057</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 3 Schulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.917.482	2.080.850	0	2.080.810	2.080.810	2.080.810
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.224.916	-2.922.890	0	-2.974.719	-2.949.712	-2.987.856
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-1.307.434</b>	<b>-842.040</b>	<b>0</b>	<b>-893.909</b>	<b>-868.902</b>	<b>-907.046</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.309.000	0	1.300.000	230.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>1.309.000</b>	<b>0</b>	<b>1.300.000</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.053.000	-4.790.000	0	-4.545.000	-3.600.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.500	-41.000	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-1.087.500</b>	<b>-4.831.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.545.000</b>	<b>-3.600.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.087.500</b>	<b>-3.522.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.245.000</b>	<b>-3.370.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.394.934</b>	<b>-4.364.040</b>	<b>0</b>	<b>-4.138.909</b>	<b>-4.238.902</b>	<b>-907.046</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2110 Allgemeinbildende Schulen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	2110	Allgemeinbildende Schulen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Die allgemeinbildenden Schulen (Grundschulen einschl. Grundschulförderklassen, Hauptschulen und Werkrealschulen, Realschulen, Gymnasien, Gemeinschaftsschulen) erfüllen den ihnen nach dem Schulgesetz gegenüber Schülern mit und ohne Behinderung jeweils obliegenden Bildungs- und Erziehungsauftrag;</p> <p>Leistungen zur Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs und Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen einschl. der zugeordneten Sporteinrichtungen und einer zugeordneten Schulmensa (ggf. anteilig)</li> <li>- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln</li> <li>- bei einem Ganztagsbetrieb sowie bei Betreuung vor und nach dem Unterricht bzw. am Nachmittag erweitertes Betreuungsangebot und Freizeitgestaltung; ggf. Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschl. des dazu notwendigen weiteren Personal- und Sachaufwands (Ausschreibung, Vergabe, Organisation der Essensausgabe, Reinigung)</li> <li>- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals</li> <li>- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit / Beratung / Auskünfte</li> <li>- Durchführung von Veranstaltungen</li> </ul> <p><b>Grundschulen</b> Die Grundschule bildet als Primärstufe den für alle schulpflichtigen und schulfähigen Kindern gemeinsamen Unterbau des Schulwesens. An der Grundschule gibt es Betreuungsgruppen im Rahmen der „Verlässlichen Grundschulen“, diese beinhalten die außerschulische Betreuung von Kindern an der Grundschule vor und nach dem Unterricht innerhalb gewisser Kernzeiten durch freizeitbezogene und spielerische Aktivitäten.</p> <p><b>Verbundschule</b> Die Verbundschule ist der organisatorische Zusammenschluss der beiden Schularten Werkrealschule und Realschule mit einer Schulleitung. Die beiden Schularten bleiben als Angebot weiterhin bestehen, so dass jeder Schüler seinen persönlichen Schulabschluss erzielen kann Hauptschulabschluss in Klasse 9 oder 10 und die beiden mittleren Bildungsabschlüsse Werkrealschul- und Realschulabschluss.</p> <p><b>Gymnasium</b> Das Gymnasium ist eine allgemeinbildende, weiterführende Schule, in der in einem 8-jährigen Bildungsgang Abschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.</p> <p><b>Mensa im Schulzentrum</b> Das Mensagebäude mit der eigentlichen Mensa mit Küche und Nebenräumen und den Fachräumen für Musik- und Kunst für die Verbundschule. Zur Verfügungstellung von Mittagessen und Betreuungsangebote für den Ganztagesbereich.</p> <p><b>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</b> 21.10.01 Grundschule am Rain / Frau Westhäusser 21.10.02 Grundschule Neutrauchburg-Beuren / Frau Hofer 21.10.03 Grundschule Rohrdorf / Frau Maidel 21.10.50 Verbundschule / Frau Rohse 21.10.60 Gymnasium / Herr Müller 21.10.61 Mensa Gymnasium / Herr Müller 21.10.11 Mensa Schulzentrum / Frau Kreisle</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl Grundschulen	4	4	4
Anzahl Klassen	25	26	27
- davon in Isny	15	16	16
- davon in Neutrauchburg	4	4	4
- davon in Beuren	2	2	3
- davon in Rohrdorf	4	4	4
Anzahl Schüler	508	522	



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2110 Allgemeinbildende Schulen

Stadt Isny im Allgäu

- davon in Isny	335	353	
- davon in Neutrauchburg	82	90	
- davon in Beuren	35	30	
- davon in Rohrdorf	56	67	
<b>Anzahl auswärtige Schüler %</b>	<b>9,3</b>	<b>7,58</b>	
- davon in Isny	2,4	1,98	
- davon in Neutrauchburg	2	1	
- davon in Beuren	0	0	
- davon in Rohrdorf	4,9	4,6	
<b>Anzahl Lehrer</b>	<b>40</b>	<b>44</b>	<b>44</b>
- davon in Isny	24	26	26
- davon in Neutrauchburg	6	6	6
- davon in Beuren	4	4	4
- davon in Rohrdorf	6	8	8
<b>Anzahl Werkrealschulen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Anzahl Klassen</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>14</b>
<b>Anzahl Schüler</b>	<b>231</b>	<b>228</b>	<b>228</b>
<b>Anzahl auswärtige Schüler %</b>	<b>35</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
<b>Anzahl Lehrer</b>	<b>63 (RS u. WRS)</b>	<b>67 (RS u. WRS)</b>	<b>67 (RS u. WRS)</b>
<b>Anzahl Unterrichtsräume</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Anzahl Realschulen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Anzahl Klassen</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
<b>Anzahl Schüler</b>	<b>474</b>	<b>486</b>	<b>486</b>
<b>Anzahl auswärtige Schüler %</b>	<b>42</b>	<b>39</b>	<b>39</b>
<b>Anzahl Lehrer</b>	<b>63 (RS u. WRS)</b>	<b>67 (RS u. WRS)</b>	<b>67 (RS u. WRS)</b>
<b>Anzahl Gymnasien</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Anzahl Klassen</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>24</b>
<b>Anzahl Schüler</b>	<b>560</b>	<b>545</b>	<b>545</b>
<b>Anzahl auswärtige Schüler %</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	<b>40</b>
<b>Anzahl Lehrer</b>	<b>55</b>	<b>57</b>	<b>57</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2110 Allgemeinbildende Schulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.542.656	1.629.900	1.629.900	1.629.900	1.629.900
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	426.109	381.403	380.835	399.741	438.003
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.300	3.000	3.000	3.000	3.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	132.860	153.060	153.060	153.060	153.060
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.910	117.340	117.300	117.300	117.300
10	Sonstige ordentliche Erträge	696	418	418	418	418
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.228.531</b>	<b>2.285.121</b>	<b>2.284.513</b>	<b>2.303.419</b>	<b>2.341.681</b>
12	Personalaufwendungen	-1.297.179	-1.357.000	-1.401.915	-1.436.943	-1.472.867
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.562.840	-1.116.090	-1.121.790	-1.059.590	-1.059.590
15	Abschreibungen	-1.181.147	-1.485.235	-1.485.284	-1.490.945	-1.538.473
17	Transferaufwendungen	-250	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-78.900	-107.750	-107.750	-107.750	-107.750
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-4.120.316</b>	<b>-4.067.075</b>	<b>-4.117.739</b>	<b>-4.096.228</b>	<b>-4.179.680</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.891.785</b>	<b>-1.781.954</b>	<b>-1.833.226</b>	<b>-1.792.809</b>	<b>-1.837.999</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-235.268	-287.123	-287.123	-287.123	-287.123
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-235.268</b>	<b>-287.123</b>	<b>-287.123</b>	<b>-287.123</b>	<b>-287.123</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-2.127.053</b>	<b>-2.069.077</b>	<b>-2.120.349</b>	<b>-2.079.932</b>	<b>-2.125.122</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2110 Allgemeinbildende Schulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.801.726	1.903.300	0	1.903.260	1.903.260	1.903.260
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.939.169	-2.581.840	0	-2.632.455	-2.605.283	-2.641.207
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-1.137.443</b>	<b>-678.540</b>	<b>0</b>	<b>-729.195</b>	<b>-702.023</b>	<b>-737.947</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	1.309.000	0	1.300.000	230.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>1.309.000</b>	<b>0</b>	<b>1.300.000</b>	<b>230.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.053.000	-4.790.000	0	-4.545.000	-3.600.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-28.500	-41.000	0	0	0	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-1.087.500</b>	<b>-4.831.000</b>	<b>0</b>	<b>-4.545.000</b>	<b>-3.600.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.087.500</b>	<b>-3.522.000</b>	<b>0</b>	<b>-3.245.000</b>	<b>-3.370.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.224.943</b>	<b>-4.200.540</b>	<b>0</b>	<b>-3.974.195</b>	<b>-4.072.023</b>	<b>-737.947</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2120 Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren u. Schulkindergärten

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	2120	Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren u. Schulkindergärten	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Die Förderschule für besonders Förderungsbedürftige dient der Erziehung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen, die schulfähig sind, aber infolge körperlicher, geistiger und/oder seelischer Besonderheiten in den allgemeinbildenden Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung und Ausbildung erfahren können. Für alle Schüler/-innen besteht ein sonderpädagogischer Förderbedarf, der durch das staatl. Schulamt ausgesprochen wird.</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 21.20.02 Eduard-Schlegel-Schule / Herr Scheuerer</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl Klassen	4	4	4
Anzahl Schüler	43	42	43
Anzahl auswärtige Schüler %	2	2	1
Anzahl Lehrer	12	13	12

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2120 Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren u. Schulkindergärten

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	108.756	123.050	123.050	123.050	123.050
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	13.403	13.403	13.403	13.403
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	139	139	139	139
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>108.756</b>	<b>136.592</b>	<b>136.592</b>	<b>136.592</b>	<b>136.592</b>
12	Personalaufwendungen	-62.133	-79.350	-81.335	-83.368	-85.452
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.100	-67.600	-66.700	-66.700	-66.700
15	Abschreibungen	0	-20.423	-20.346	-20.112	-20.096
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.150	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-123.383</b>	<b>-171.973</b>	<b>-172.981</b>	<b>-174.780</b>	<b>-176.848</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-14.627</b>	<b>-35.381</b>	<b>-36.389</b>	<b>-38.188</b>	<b>-40.256</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-19.812	-42.077	-42.077	-42.077	-42.077
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-19.812</b>	<b>-42.077</b>	<b>-42.077</b>	<b>-42.077</b>	<b>-42.077</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-34.439</b>	<b>-77.458</b>	<b>-78.466</b>	<b>-80.265</b>	<b>-82.333</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2120 Sonderpädagogische Bildungs- u. Beratungszentren u. Schulkindergärten

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	108.756	123.050	0	123.050	123.050	123.050
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.383	-151.550	0	-152.635	-154.668	-156.752
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-14.627</b>	<b>-28.500</b>	<b>0</b>	<b>-29.585</b>	<b>-31.618</b>	<b>-33.702</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-14.627</b>	<b>-28.500</b>	<b>0</b>	<b>-29.585</b>	<b>-31.618</b>	<b>-33.702</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben	
<b>Produktgruppe</b>	2140	Schülerbezogene Leistungen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kolb		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<u>Schülerbeförderung</u> Abschluss und Abrechnung der Verträge mit dem Beförderungsunternehmen. Abwicklung der Aktion Sicherer Schulweg, Abbuchung Eigenanteile, Meldung der mitfahrenden Schüler an Unternehmer. Die Beförderungskosten ab einem Schulweg von 3 km trägt der Landkreis. Mit der Aktion "Sicherer Schulweg" beteiligt sich das Gemeinwesen an den Fahrtkosten von Grundschulern, deren Schulweg geringer als 3 km ist. Fahrten zum Schwimmunterricht. <u>Sonst. Fördermaßnahmen wie Schüleraustausch, Wettbewerbe</u> Alljährliche Preisverleihung bei Wettbewerben. Verleihung der Schulpreise. Bearbeitung von Zuschussanträgen der Schulen im Rahmen des Schüleraustausches. Schullandheimaufenthalte (Regelung grundsätzlicher Angelegenheiten, Auszahlung der Zuschüsse)		
	<u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u> 21.40.01 Schülerbeförderung sonst. Fördermaßnahmen / Frau Kolb		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl der betreuten Schüler "Aktion sicherer Schulweg"	3	5	4
Anzahl Einzelabrechnung Erstattung v. Beförderungskosten v. Schülern, die mit dem Privat-Pkw befördert werden u.a.	7	6	5
Anzahl Fahrten zum Schwimmunterricht	159	150	150

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	51.500	51.500	51.500	51.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>4.000</b>	<b>51.500</b>	<b>51.500</b>	<b>51.500</b>	<b>51.500</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.000	-85.000	-85.000	-85.000	-85.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-41.500</b>	<b>-89.500</b>	<b>-89.500</b>	<b>-89.500</b>	<b>-89.500</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-37.500</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-19.271	-10.143	-10.143	-10.143	-10.143
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-19.271</b>	<b>-10.143</b>	<b>-10.143</b>	<b>-10.143</b>	<b>-10.143</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-56.771</b>	<b>-48.143</b>	<b>-48.143</b>	<b>-48.143</b>	<b>-48.143</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2140 Schülerbezogene Leistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.000	51.500	0	51.500	51.500	51.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.500	-89.500	0	-89.500	-89.500	-89.500
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-37.500</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-37.500</b>	<b>-38.000</b>	<b>0</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2150	Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Information der am Schulleben Beteiligten über die Tätigkeiten und Ziele des Schulträgers sowie über bildungspolitische Maßnahmen des Landes durch</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Veröffentlichungen</li> <li>-Schulbericht</li> <li>-Veranstaltungen</li> <li>-Pressemitteilungen</li> <li>-Auskunft und Beratung zu allgemeinen schulischen Angelegenheiten im Einzelfall</li> <li>-Schul-/schulartübergreifende Aktionen und Veranstaltungen</li> <li>-Grußworte und Reden</li> </ul> <p>Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche, kulturelle und sonstige Zwecke einschließlich Überlassungen an den Kultur- und Sportbereich für den Übungsbetrieb der Vereine</p> <p>Kostenstellen /Budgetverantwortliche 21.50.00 Schulverwaltung allgemein / Frau Kreisle</p>	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
12	Personalaufwendungen	-4.714	-5.150	-5.279	-5.411	-5.547
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.750	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
15	Abschreibungen	-80.148	-80.148	-54.541	-3.329	-1.109
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82.400	-91.100	-91.100	-91.100	-91.100
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-201.012</b>	<b>-180.148</b>	<b>-154.670</b>	<b>-103.590</b>	<b>-101.506</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-198.012</b>	<b>-177.148</b>	<b>-151.670</b>	<b>-100.590</b>	<b>-98.506</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-108.062	-33.953	-33.953	-33.953	-33.953
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-108.062</b>	<b>-33.953</b>	<b>-33.953</b>	<b>-33.953</b>	<b>-33.953</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-306.074</b>	<b>-211.101</b>	<b>-185.623</b>	<b>-134.543</b>	<b>-132.459</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2150 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-120.864	-100.000	0	-100.129	-100.261	-100.397
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-117.864</b>	<b>-97.000</b>	<b>0</b>	<b>-97.129</b>	<b>-97.261</b>	<b>-97.397</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-117.864</b>	<b>-97.000</b>	<b>0</b>	<b>-97.129</b>	<b>-97.261</b>	<b>-97.397</b>

# Teilhaushalt 4

## Sport, Kultur und Soziales

## Teilhaushalt 4: Sport, Kultur und Soziales

### Zugeordnete Produktgruppen

25.20	Kommunale Museen
25.21	Archiv
26.20	Musikpflege
26.30	Jugendmusikschule
27.10	Volkshochschule
27.20	Bücherei
28.10	Sonstige Kulturpflege
31.40	Soziale Einrichtungen
31.60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen
36.50	Tageseinrichtungen für Kinder
41.40	Gesundheitsförderung
42.10	Förderung Sport
42.40	Badsee Beuren
42.41	Sportstätten

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 4 Sport, Kultur, und Soziales

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.944.200	2.782.250	2.830.500	2.889.700	2.929.850
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	110.772	120.914	120.914	128.914	128.644
4	Sonstige Transfererträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	698.580	756.625	756.625	756.625	756.625
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	175.350	119.800	119.800	119.800	119.800
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.400	174.950	174.950	174.950	174.950
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.559	29.922	82.301	81.821	9.589
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>4.129.361</b>	<b>3.985.961</b>	<b>4.086.590</b>	<b>4.153.311</b>	<b>4.120.959</b>
12	Personalaufwendungen	-4.409.082	-4.859.255	-5.120.532	-5.248.541	-5.379.728
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.592.875	-2.632.735	-2.887.535	-2.393.485	-1.981.535
15	Abschreibungen	-736.288	-801.530	-818.276	-951.633	-967.197
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Transferaufwendungen	-4.031.559	-4.958.200	-4.984.400	-5.066.200	-5.140.800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-317.215	-319.605	-315.055	-315.055	-314.555
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-12.088.018</b>	<b>-13.572.325</b>	<b>-14.126.798</b>	<b>-13.975.914</b>	<b>-13.784.815</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-7.958.658</b>	<b>-9.586.364</b>	<b>-10.040.208</b>	<b>-9.822.604</b>	<b>-9.663.857</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-981.864	-1.066.709	-1.079.709	-1.066.709	-1.079.709
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-981.864</b>	<b>-1.066.709</b>	<b>-1.079.709</b>	<b>-1.066.709</b>	<b>-1.079.709</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-8.940.522</b>	<b>-10.653.073</b>	<b>-11.119.917</b>	<b>-10.889.313</b>	<b>-10.743.566</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 4 Sport, Kultur, und Soziales

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.015.130	3.835.225	0	3.883.475	3.942.675	3.982.825
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.274.555	-12.717.240	0	-13.253.628	-12.968.015	-12.759.945
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-7.259.425</b>	<b>-8.882.015</b>	<b>0</b>	<b>-9.370.153</b>	<b>-9.025.340</b>	<b>-8.777.120</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	234.000	1.250	0	200.000	200.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>234.000</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.592.000	-1.250.000	0	-3.500.000	-3.800.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-33.100	-53.200	0	-43.500	-1.000	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.750	-1.750	0	0	0	-1.500.000
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.900	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-2.640.750</b>	<b>-1.304.950</b>	<b>0</b>	<b>-3.543.500</b>	<b>-3.801.000</b>	<b>-1.500.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-2.406.750</b>	<b>-1.303.700</b>	<b>0</b>	<b>-3.343.500</b>	<b>-3.601.000</b>	<b>-1.500.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-9.666.175</b>	<b>-10.185.715</b>	<b>0</b>	<b>-12.713.653</b>	<b>-12.626.340</b>	<b>-10.277.120</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Isny im Allgäu

**Produktbereich** 25 Museen, Archiv, Zoo  
**Produktgruppe** 2520 Kommunale Museen

**Verantw. Person** Frau Seibold / Herr Reubold

**Kurzbeschreibung**

Museumsgut sichern und bewahren;  
Präsentation von Dauerausstellungen;  
Durchführung museumsbezogener Kulturaktivitäten;  
Bereitstellung von museumsbezogenen Medien und sächlichen Dingen auch für Bereiche die nicht nur den Museen zugeordnet werden können;  
Städt. Ausstellungen außer Haus, Leihverkehr mit anderen Museen und Vereinen etc.;  
Mitarbeit im Förderverein Isnyer Museen e.V.;  
Werbung in allen Medien, Pressearbeit (Beihilfe bei Ausstellungen in anderen Städten und Museen),  
Unterstützung der heimischen Schulen bei Projekttagen;  
Dokumentation und Datenerfassung, Inventarisierung  
Betrieb drei-Sparten-Haus Schloss  
Öffnungszeiten: Dienstag u. Mittwoch: geschlossen, Montag, Donnerstag, Freitag: 14:00 - 18:00 Uhr,  
Samstag - Sonntag: 10:00 Uhr - 17:00 Uhr

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**  
25.20.00 Museen / Frau Seibold  
25.20.00 Schloss Isny / Herr Reubold  
25.20.01 Museum, Sonderausstellungen / Frau Seibold

Leistungen (Mengen)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Besucher Museum	6.000	6.000	8.000
Anzahl Sonderausstellungen	2	1	1
Anzahl Führungen	15	15	25

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	18.575	36.575	36.575	36.575	36.575
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.100	30.100	30.100	30.100	30.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.500	35.000	35.000	35.000	35.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>80.175</b>	<b>113.675</b>	<b>113.675</b>	<b>113.675</b>	<b>113.675</b>
12	Personalaufwendungen	-216.839	-220.800	-226.337	-231.991	-237.763
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-295.200	-294.000	-290.600	-290.600	-290.600
15	Abschreibungen	-15.602	-1.106	-1.106	-1.416	-1.416
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-44.525	-55.325	-55.325	-55.325	-55.325
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-573.166</b>	<b>-572.231</b>	<b>-574.368</b>	<b>-580.332</b>	<b>-586.104</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-492.991</b>	<b>-458.556</b>	<b>-460.693</b>	<b>-466.657</b>	<b>-472.429</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-49.623	-64.176	-64.176	-64.176	-64.176
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-49.623</b>	<b>-64.176</b>	<b>-64.176</b>	<b>-64.176</b>	<b>-64.176</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-542.614</b>	<b>-522.732</b>	<b>-524.869</b>	<b>-530.833</b>	<b>-536.605</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny** Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2520 Kommunale Museen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	80.175	113.675	0	113.675	113.675	113.675
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-557.564	-571.125	0	-573.262	-578.916	-584.688
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-477.389</b>	<b>-457.450</b>	<b>0</b>	<b>-459.587</b>	<b>-465.241</b>	<b>-471.013</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-510.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-510.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-510.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-987.389</b>	<b>-457.450</b>	<b>0</b>	<b>-459.587</b>	<b>-465.241</b>	<b>-471.013</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	25	Museen, Archiv, Zoo
<b>Produktgruppe</b>	2521	Archiv

**Verantw. Person**                      Stelle vakant. Stv. Hr. Reubold

**Kurzbeschreibung**                      Bildung, Erschließung, Verwahrung und Pflege der Bestände, Benutzerdienst, Erforschung und Ermittlung der örtlichen Geschichte, Serviceleistungen wie Bereitstellung von Archivalien für die Öffentlichkeit.  
Öffnungszeiten: Mittwoch sowie 1. u. 3. Donnerstag im Monat

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

25.21.00 Archiv / Stelle vakant

Kennzahlen	Ergebnis 2023
Archivbenutzer	11
Benutzertage	13
Schriftliche und telefonische Anfragen	126
Führungen, Vorträge und Ausstellungen	0

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	50	50	50	50	50
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
12	Personalaufwendungen	0	-26.200	-35.009	-35.884	-36.781
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.350	-10.350	-10.350	-10.350	-10.350
15	Abschreibungen	0	0	0	-60.000	-60.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.250	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-42.600</b>	<b>-37.800</b>	<b>-46.609</b>	<b>-107.484</b>	<b>-108.381</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-42.550</b>	<b>-37.750</b>	<b>-46.559</b>	<b>-107.434</b>	<b>-108.331</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.169	-6.935	-6.935	-6.935	-6.935
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-5.169</b>	<b>-6.935</b>	<b>-6.935</b>	<b>-6.935</b>	<b>-6.935</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-47.719</b>	<b>-44.685</b>	<b>-53.494</b>	<b>-114.369</b>	<b>-115.266</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2521 Archiv

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	50	50	0	50	50	50
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.600	-37.800	0	-46.609	-47.484	-48.381
<b>3</b>	<b>Anteillger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-42.550</b>	<b>-37.750</b>	<b>0</b>	<b>-46.559</b>	<b>-47.434</b>	<b>-48.331</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-200.000	0	-1.500.000	-1.300.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteillger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>0</b>	<b>-200.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.500.000</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteillger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-42.550</b>	<b>-237.750</b>	<b>0</b>	<b>-1.546.559</b>	<b>-1.347.434</b>	<b>-48.331</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	26	Theater, Konzerte, Musikschulen	
<b>Produktgruppe</b>	2620	Musikpflege	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele / Herr Reubold		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Institutionelle Förderung der Musik: Regelmäßig stattfindende, nicht zwingend projektbezogene Unterstützung von Personen und/oder Gruppen durch Finanzausschüsse und/oder Sachleistungen wie z.B. die Überlassung von Räumen im Bereich Musik;                  Finanzielle Ausstattung der Ensembles: Stadtkapelle, Stadtjugendkapelle, Landkapellen;                  Förderung Städteorchester Wangen-Leutkirch-Isny;                  Konzertreise Partnerstadt;                  Wertungsspiel</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                  26.20.00 Musikpflege / Herr Hägele                  26.20.04 Stadtkapelle / Herr Reubold</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
<b>Anzahl Kapellen</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
Anzahl aktive Musiker	246	249	255
Probetage	169	166	168
Auftritte	94	95	103

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	270	270	270	270	0
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	62.150	0	0	0	0
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	8.850	26.600	26.600	7.750
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>62.420</b>	<b>9.120</b>	<b>26.870</b>	<b>26.870</b>	<b>7.750</b>
12	Personalaufwendungen	-83.118	-103.825	-106.422	-109.082	-111.809
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.350	-10.800	-10.800	-10.800	-10.800
15	Abschreibungen	-1.429	-1.706	-1.706	-1.644	-1.225
17	Transferaufwendungen	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.250	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-155.147</b>	<b>-125.081</b>	<b>-127.678</b>	<b>-130.276</b>	<b>-132.584</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-92.727</b>	<b>-115.961</b>	<b>-100.808</b>	<b>-103.406</b>	<b>-124.834</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.953	-12.475	-12.475	-12.475	-12.475
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-8.953</b>	<b>-12.475</b>	<b>-12.475</b>	<b>-12.475</b>	<b>-12.475</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-101.680</b>	<b>-128.436</b>	<b>-113.283</b>	<b>-115.881</b>	<b>-137.309</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2620 Musikpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	62.150	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-123.822	-105.100	0	-107.240	-109.432	-111.679
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-61.672</b>	<b>-105.100</b>	<b>0</b>	<b>-107.240</b>	<b>-109.432</b>	<b>-111.679</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.500	1.250	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>1.500</b>	<b>1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.000	-2.500	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-3.000</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-63.172</b>	<b>-106.350</b>	<b>0</b>	<b>-107.240</b>	<b>-109.432</b>	<b>-111.679</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	26	Theater, Konzerte, Musikschulen	
<b>Produktgruppe</b>	2630	Musikschulen	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Reubold		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Als kommunale Kompetenzzentren für musikalische Bildung und Erziehung werden in öffentlichen Musikschulen u. a. angeboten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-musikalische Früherziehung und Grundausbildung</li> <li>-Breitenförderung</li> <li>-Begabtenförderung bis hin zur Studienvorbereitung</li> </ul> <p>Die Stadt Isny im Allgäu ist Mitglied der Jugendmusikschule „Württembergisches Allgäu“. Die Mitgliedsgemeinden sind entsprechend ihrer unterrichteten Schüler am Zuschussbedarf der JMS beteiligt.</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 26.30.00 Jugendmusikschule / Herr Reubold</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Unterrichtete Isnyer Schüler	214	214	214
- davon im elementaren Unterricht	39	39	39
- davon Instrumental- und Vokalunterricht	175	175	175

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-500	-500	-500	-500
17	Transferaufwendungen	-98.716	-105.600	-112.900	-120.700	-120.700
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-99.216</b>	<b>-106.100</b>	<b>-113.400</b>	<b>-121.200</b>	<b>-121.200</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-99.216</b>	<b>-106.100</b>	<b>-113.400</b>	<b>-121.200</b>	<b>-121.200</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.066	-6.463	-6.463	-6.463	-6.463
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-3.066</b>	<b>-6.463</b>	<b>-6.463</b>	<b>-6.463</b>	<b>-6.463</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-102.282</b>	<b>-112.563</b>	<b>-119.863</b>	<b>-127.663</b>	<b>-127.663</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2630 Musikschulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.216	-106.100	0	-113.400	-121.200	-121.200
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-99.216</b>	<b>-106.100</b>	<b>0</b>	<b>-113.400</b>	<b>-121.200</b>	<b>-121.200</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-99.216</b>	<b>-106.100</b>	<b>0</b>	<b>-113.400</b>	<b>-121.200</b>	<b>-121.200</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2710 Volkshochschulen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	
<b>Produktgruppe</b>	2710	Volkshochschulen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Albrecht, Frau Hengge		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Das Fort- und Weiterbildungsangebot mit Seminaren, Kursen, Workshops, Einzelveranstaltungen, Studienreisen usw. umfasst die Programmbereiche:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Politik – Gesellschaft – Umwelt</li> <li>-Kultur – Gestalten</li> <li>-Gesundheit</li> <li>-Sprachen</li> <li>-Arbeit – Beruf</li> </ul> <p>Sonst. Serviceleistungen (Überlassung von VHS-Räumen an TV-Isny)</p> <p><b>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</b> 27.10.00 Volkshochschule / Frau Albrecht, Frau Hengge</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl der angebotenen Kurse	301	325	290
Anzahl der durchgeführten Kurse	152	250	230
Anzahl der Teilnehmer	1.267	1.300	1.300
Anzahl Einzelveranstaltungen	21	35	30
Anzahl Exkursionen und Studienreisen	2	4	4

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2710 Volkshochschulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.266	1.266	1.266	1.266	1.266
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	45.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	200	200	200	200
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>67.366</b>	<b>87.466</b>	<b>87.466</b>	<b>87.466</b>	<b>87.466</b>
12	Personalaufwendungen	-183.643	-206.450	-211.612	-216.902	-222.325
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-57.780	-54.150	-56.150	-35.150	-35.150
15	Abschreibungen	-10.717	-10.519	-10.285	-9.756	-8.729
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.400	-5.200	-5.700	-5.700	-5.200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-256.540</b>	<b>-276.319</b>	<b>-283.747</b>	<b>-267.508</b>	<b>-271.404</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-189.174</b>	<b>-188.853</b>	<b>-196.281</b>	<b>-180.042</b>	<b>-183.938</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-27.422	-29.454	-29.454	-29.454	-29.454
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-27.422</b>	<b>-29.454</b>	<b>-29.454</b>	<b>-29.454</b>	<b>-29.454</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-216.596</b>	<b>-218.307</b>	<b>-225.735</b>	<b>-209.496</b>	<b>-213.392</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2710 Volkshochschulen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	66.100	86.200	0	86.200	86.200	86.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-245.823	-265.800	0	-273.462	-257.752	-262.675
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-179.723</b>	<b>-179.600</b>	<b>0</b>	<b>-187.262</b>	<b>-171.552</b>	<b>-176.475</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-4.000	0	-8.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>0</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-179.723</b>	<b>-183.600</b>	<b>0</b>	<b>-195.262</b>	<b>-171.552</b>	<b>-176.475</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	27	Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	
<b>Produktgruppe</b>	2720	Bibliotheken	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Schmid		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Die Stadtbücherei im Hallgebäude ist ein zentral gelegenes, für Bürger und Gäste leicht erreichbares Informations-, Kommunikations- und Bildungszentrum. Mit ihrem breit gefächerten, gut sortierten und aktuellen Angebot an Büchern und anderen Medien zur Ausleihe und Nutzung vor Ort spricht sie alle Altersgruppen an. Die Bücherei bietet einen unkomplizierten, barrierefreien und kostengünstigen (für Kinder und Jugendliche kostenfrei) Zugang zu Wissen, Information, Kultur und Freizeitgestaltung. Neben der Medienausleihe ist die Bücherei ein Ort der Begegnung und im Bewusstsein der Isnyer Bürger fest verankert. Der Öffentlichkeit stehen ein Internetzugang, WLAN und ein Kopiergerät zur Verfügung. Das Medienangebot ist im Online-Katalog mit Selbstbedienungsfunktion jederzeit einsehbar. Seit April 2015 ist die Bücherei Mitglied im Verbund "Onleihe Bodensee-Oberschwaben". Dieses Angebot ermöglicht allen Nutzern mit gültigem Leseausweis die Ausleihe von digitalen Medien. Öffnungszeiten: Montag: geschlossen, Dienstag, Mittwoch u. Freitag: 10:00 - 12:00 u. 14:00 - 17:00 Uhr, Donnerstag: 09:00 - 18:00 Uhr, Samstag: 10:00 - 12:00 Uhr</p> <p><b>Kostenstelle / Budgetverantwortliche</b> 27.20.00 Öffentliche Bücherei / Frau Schmid</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Medienbestand insgesamt	20.365	20.500	20.500
Sachliteratur für Erwachsene	5.759	5.600	5.600
Schöne Literatur für Erwachsene	5.649	5.800	5.900
Kinder- und Jugendliteratur	5.891	6.000	6.100
Hörbücher, Spiele	1.082	1.000	1.000
Filme auf DVD	913	900	700
Zeitungen und Zeitschriften (Abos)	48	48	48
Anteil am eMedien-Bestand Onleihe Bodensee-Oberschw.	57.117	59.000	60.000
Entleihungen insgesamt	78.470	81.000	82.000
Anzahl Fernleihen	164	200	200
Aktive Leser (Ausleihe eines Buches min. 1-mal im Jahr)	2.110	2.200	2.300
<b>Altersgruppen der Nutzer</b>			
unter 18 Jahre	720	750	780
18 bis 40 Jahre	318	320	340
40 bis 60 Jahre	502	520	540
60 Jahre oder älter	570	610	640
Anzahl der Führungen	19	20	20
Anzahl Autorenlesungen für Kinder und Jugendliche	4	4	4
PC's für Internetzugang/ Literaturrecherche für Besucher	5	5	5
Anzahl der Besucherinnen und Besucher	39.334	42.000	44.000
Jahresgebühr pro Einzelnutzer	15,00 €	15,00 €	17,50 €
Jahresgebühr Partner	20,00 €	20,00 €	25,00 €
Jahresgebühr Schüler, Studenten, Azubi	5,00 €	5,00 €	5,00 €
Alternative Gebühr zur Jahregebühr, pro Ausleihe	3,00 €	3,00 €	3,00 €
Gebühr für Fernleihe	3,00 €	3,00 €	3,00 €



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	21.500	25.000	25.000	25.000	25.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	800	800	800	800	800
10	Sonstige ordentliche Erträge	0	18.275	54.825	54.825	1.600
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>22.300</b>	<b>44.075</b>	<b>80.625</b>	<b>80.625</b>	<b>27.400</b>
12	Personalaufwendungen	-256.830	-234.380	-251.976	-258.275	-264.732
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.100	-65.000	-64.400	-64.400	-64.400
15	Abschreibungen	-19.084	-15.765	-15.695	-15.682	-14.658
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.700	-6.300	-6.300	-6.300	-6.300
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-349.714</b>	<b>-321.445</b>	<b>-338.371</b>	<b>-344.657</b>	<b>-350.090</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-327.414</b>	<b>-277.370</b>	<b>-257.746</b>	<b>-264.032</b>	<b>-322.690</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-16.638	-17.790	-17.790	-17.790	-17.790
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-16.638</b>	<b>-17.790</b>	<b>-17.790</b>	<b>-17.790</b>	<b>-17.790</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-344.052</b>	<b>-295.160</b>	<b>-275.536</b>	<b>-281.822</b>	<b>-340.480</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2720 Bibliotheken

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	22.300	25.800	0	25.800	25.800	25.800
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-283.350	-270.400	0	-286.514	-291.909	-297.439
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-261.050</b>	<b>-244.600</b>	<b>0</b>	<b>-260.714</b>	<b>-266.109</b>	<b>-271.639</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.000	-2.500	0	-2.500	-1.000	0
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-6.900	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-7.900</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-7.900</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-2.500</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-268.950</b>	<b>-247.100</b>	<b>0</b>	<b>-263.214</b>	<b>-267.109</b>	<b>-271.639</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	28	Sonstige Kulturpflege
<b>Produktgruppe</b>	2810	Sonstige Kulturpflege
<b>Verantw. Person</b>	Herr Reubold	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Institutionelle Förderung, Projektförderung (u.a. Theaterfestival u. Isny Oper), Unterstützung durch Information, Beratung und Betreuung von Künstlern und Kulturgruppen sowie Kontakte mit Verbänden und Institutionen in den Bereichen Literatur, Musik, Bildende Kunst, Medien, Interdisziplinäres, Geschichte, Weiterbildung und Völkerverständigung</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b></p> <p>28.10.01.00 Kulturförderung / Frau Konrad                  28.10.01.01 Kinder- u. Heimatfest / Frau Hodrus                  28.10.01.02 Heimatpflege / Herr Reubold                  28.10.02.00 BGA Kultur / Frau Höllring                  28.10.04.01 Alte Gerbe / Frau Pezold                  28.10.04.03 Dorfgemeinschaftshaus Großholzleute / Herr Leuchtle                  28.10.04.05 Theatersaal, Vereinsräume Rohrdorf / Herr Güttinger</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
<b>Belegungen Großholzleute DGH durch</b>		
- Schießabende	100	
- Musikproben	45	
- Trachtenabende	25	
- Feuerwehrproben	20	
- Landfrauen	70	
- Jugendtreff	5	
- sonstige Vereine	50	
- Veranstaltungen Isny Marketing	3	
<b>Belegungen Rohrdorf Theatersaal durch</b>		
- Feuerwehr	1	
- Schützen	1	
- Landjugend	3	
- MK Rohrdorf	3	
- Theaterverein	30	
- sonstige Vereine	2	
<b>Kinderfest</b>	<b>Ergebnis 2024</b>	
Anzahl verkaufter Festplaketten	4.636	
Anzahl Stände	16	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.330	13.330	13.330	13.330	13.330
4	Sonstige Transfererträge	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.350	5.350	5.350	5.350	5.350
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	70.300	78.300	78.300	78.300	78.300
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.000	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>101.480</b>	<b>98.480</b>	<b>98.480</b>	<b>98.480</b>	<b>98.480</b>
12	Personalaufwendungen	-58.057	-52.000	-53.302	-54.637	-56.002
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-563.125	-446.000	-629.550	-396.000	-509.050
15	Abschreibungen	-54.952	-49.291	-49.132	-47.099	-47.048
17	Transferaufwendungen	-129.000	-126.000	-121.500	-121.500	-121.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550	-4.550
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-809.684</b>	<b>-677.841</b>	<b>-858.034</b>	<b>-623.786</b>	<b>-738.150</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-708.204</b>	<b>-579.361</b>	<b>-759.554</b>	<b>-525.306</b>	<b>-639.670</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-209.008	-260.853	-273.853	-260.853	-273.853
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-209.008</b>	<b>-260.853</b>	<b>-273.853</b>	<b>-260.853</b>	<b>-273.853</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-917.212</b>	<b>-840.214</b>	<b>-1.033.407</b>	<b>-786.159</b>	<b>-913.523</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 2810 Sonstige Kulturpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	88.150	85.150	0	85.150	85.150	85.150
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-754.732	-628.550	0	-808.902	-576.687	-691.102
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-666.582</b>	<b>-543.400</b>	<b>0</b>	<b>-723.752</b>	<b>-491.537</b>	<b>-605.952</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-666.582</b>	<b>-543.400</b>	<b>0</b>	<b>-723.752</b>	<b>-491.537</b>	<b>-605.952</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	3140	Soziale Einrichtungen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Begegnungsstätte "Untere Mühle" Treffpunkt für die offene Seniorenarbeit. Es werden attraktive Angebote in den Bereichen Freizeitgestaltung, Information- und Bildung offeriert. Die Möglichkeit soziale Kontakte zu pflegen ist hier gegeben. Seniorenwohnanlage "Rotmoosweg 17" Das Gebäude wurde 1994 u.a. mit Zuschüssen der Schiedelstiftung erstellt, nach dem Motto „Wohnen für Jung und Alt“. Obdachlose Aufnahme und Unterbringung von Obdachlosen in den Gebäuden Rainstraße 20, Kanzleistraße 2 und Maierhöfener Straße 2.</p> <p>Kostenstellen / Budgetverantwortliche 31.40.01 Begegnungsstätte "Untere Mühle" / Frau Kreisle 31.40.05 Obdachlose / Herr Hägele Kostenträger 31.40.05.00 Obdachlose / Herr Hägele 31.40.07.00 Flüchtlinge / Herr Hägele</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
<b>Untere Mühle</b>		
Treff für Senioren u. Vereine	153	
Durchschnittliche Anzahl älterer Menschen in der Begegnungsstätte Untere Mühle	15-20	
Teilnehmerinnen Frauenselbsthilfegruppe	85	
Seniorenachmittage	1	
<b>Obdachlose u. Asylbewerber</b>		
Anzahl Obdachlose	15	
Anzahl Asylbewerber- Erstunterkunft	150	
Anschlussunterbringung	76	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	195.000	190.000	190.000	190.000	190.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.000	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>230.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>
12	Personalaufwendungen	-8.326	-11.650	-11.942	-12.240	-12.546
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-501.250	-310.100	-347.100	-301.600	-301.600
15	Abschreibungen	-26.986	-58.397	-58.274	-58.266	-58.195
17	Transferaufwendungen	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.450	-19.800	-19.800	-19.800	-19.800
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-557.012</b>	<b>-400.947</b>	<b>-438.116</b>	<b>-392.906</b>	<b>-393.141</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-327.012</b>	<b>-210.947</b>	<b>-248.116</b>	<b>-202.906</b>	<b>-203.141</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-35.529	-51.072	-51.072	-51.072	-51.072
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-35.529</b>	<b>-51.072</b>	<b>-51.072</b>	<b>-51.072</b>	<b>-51.072</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-362.541</b>	<b>-262.019</b>	<b>-299.188</b>	<b>-253.978</b>	<b>-254.213</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3140 Soziale Einrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	230.000	190.000	0	190.000	190.000	190.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-530.026	-342.550	0	-379.842	-334.640	-334.946
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-300.026</b>	<b>-152.550</b>	<b>0</b>	<b>-189.842</b>	<b>-144.640</b>	<b>-144.946</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-20.000	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	-20.000	0	0	0	0	0
18	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel- (Saldo aus Nummern 3 und 17)	-320.026	-152.550	0	-189.842	-144.640	-144.946



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	3160	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

**Verantw. Person**            Herr Hägele

**Kurzbeschreibung**            Förderung der freien Wohlfahrtspflege sofern die Förderung nicht einem bestimmten Fachprodukt dient und dort zu buchen ist  
Abwicklung Zuschüsse an Kinderschutzbund, Arbeiterwohlfahrt, Nachbarschaftshilfe

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

31.60.00 sonst. Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege / Herr Hägele

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
11	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	0	0	0	0	0
17	Transferaufwendungen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
19	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
20	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-565	-629	-629	-629	-629
24	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	-565	-629	-629	-629	-629
25	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	-2.565	-2.629	-2.629	-2.629	-2.629

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.000	-2.000	0	-2.000	-2.000	-2.000
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Hilfen
<b>Produktgruppe</b>	3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele / Frau Kreisle	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Soziale Angelegenheiten</u>                      Aufgaben nach dem Bundessozialhilfegesetz als Delegationsaufgabe vom Landkreis zu Lasten des Landkreises.                      Hilfen bei Krankheit, Behinderung, Pflegebedürftigkeit;                      Finanzielle Hilfen zur Sicherung der Lebensgrundlage;                      Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler;                      Isny Pass, FF-Karte, Willkommenspaket</p> <p><u>Herz und Gemüt</u>                      Projekt um die Vereinsamung von älteren Menschen entgegen zu wirken.                      Projektarbeit, Koordination Ehrenamtliche;                      Vernetzung Seniorenarbeit;                      Auskunft und Beratung</p> <p><u>Betreuung u. Förderung Integration von Flüchtlingen</u>                      Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements (Netzwerk Asyl);                      Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten;                      Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen;                      Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen;                      Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration;                      Rückkehrberatung</p> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u>                      31.80.01 sonst. Angelegenheiten, Sozialpässe / Herr Hägele                      31.80.08 Herz u. Gemüt Seniorenarbeit / Frau Kreisle                      31.80.10 Betreuung u. Förderung von Flüchtlingen / Frau Kreisle</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
<b>Herz und Gemüt</b>		
Fahrdienste	265	
<b>Soziale Angelegenheiten</b>		
Anträge auf Sozialhilfe nach SGB XII	102	
Anträge aus Leistungen nach SGB II	4	
Anträge auf Rundfunkgebührenbefreiung	28	
Anträge auf Tafelausweise	39	
Wohngeldanträge	196	
Anträge auf Familieförderung	37	
Schwerbehindertenangelegenheiten	51	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	142.450	75.000	75.000	75.000	75.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	500	500	500	500	500
10	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	100	100	100
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>143.050</b>	<b>75.600</b>	<b>75.600</b>	<b>75.600</b>	<b>75.600</b>
12	Personalaufwendungen	-102.673	-106.700	-109.369	-112.103	-114.906
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.700	-33.300	-32.500	-32.500	-32.500
15	Abschreibungen	-1.640	-1.640	-1.640	-173	-9
17	Transferaufwendungen	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-156.650	-157.850	-157.600	-157.600	-157.600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-338.663</b>	<b>-344.490</b>	<b>-346.109</b>	<b>-347.376</b>	<b>-350.015</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-195.613</b>	<b>-268.890</b>	<b>-270.509</b>	<b>-271.776</b>	<b>-274.415</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-42.750	-48.496	-48.496	-48.496	-48.496
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-42.750</b>	<b>-48.496</b>	<b>-48.496</b>	<b>-48.496</b>	<b>-48.496</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-238.363</b>	<b>-317.386</b>	<b>-319.005</b>	<b>-320.272</b>	<b>-322.911</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	143.050	75.600	0	75.600	75.600	75.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-337.023	-342.850	0	-344.469	-347.203	-350.006
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-193.973</b>	<b>-267.250</b>	<b>0</b>	<b>-268.869</b>	<b>-271.603</b>	<b>-274.406</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-193.973</b>	<b>-267.250</b>	<b>0</b>	<b>-268.869</b>	<b>-271.603</b>	<b>-274.406</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	
<b>Produktgruppe</b>	3620	Allgemeine Förderung junger Menschen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Kinder- u. Jugendarbeit, Schulsozialarbeit</u>                      Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder- und Jugendarbeit öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kinder- und Jugendarbeit</li> <li>- außerschulische Kinder- und Jugendbildung</li> <li>- internationale Jugendbegegnung</li> <li>- Ferienmaßnahmen</li> <li>- Medienarbeit</li> <li>- interkulturelle Arbeit</li> <li>- geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen</li> </ul> <p>Der Verein Kinder- und Jugendarbeit Isny e.V. ist Träger der Schulsozialarbeit, der offenen und mobilen Jugendarbeit, des Schülerhauses und der Stelle des Kinder-, Jugend- und Familienbeauftragten. Die Angebote finden in Isny zum Teil in den Räumen der alten Gerbe und im Wächterhaus statt. Finanzielle Unterstützung des Familienzentrums im Schloss</p> <p>Die mobile Jugendarbeit ist ein niederschwelliges Kontakt- und Hilfsangebot. Sie sucht junge Menschen auf, welche von sozialer Benachteiligung, Ausgrenzung, Kriminalisierung oder Suchtproblematik betroffen sind und von anderen Angeboten nicht oder nur unzureichend erreicht werden.</p> <p style="text-align: center;">Sprechzeiten Dienstag - Donnerstag 09:00 - 17:00 Uhr, Freitag 09:00 - 16:00 Uhr</p> <p><u>Einrichtungen der Jugendhilfe (Juze 2.0)</u>                      Förderung der Entwicklung junger Menschen im Alter ab 12 Jahren durch Bereitstellen eines Jugendhauses.</p> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u>                      36.20.01 Kinder- u. Jugendarbeit, Schulsozialarbeit / Frau Kreisle                      36.20.04 Einrichtungen der Jugendhilfe (Juze 2.0) / Frau Kreisle</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
<b>Juze 2.0</b>			
Öffnungstunden in der Woche	24	26,5	30

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	193.100	170.100	170.100	170.100	170.100
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.000	7.500	7.500	7.500	7.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>202.100</b>	<b>180.600</b>	<b>180.600</b>	<b>180.600</b>	<b>180.600</b>
12	Personalaufwendungen	-27.094	-34.350	-35.210	-36.090	-36.992
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.920	-20.345	-19.945	-19.945	-19.945
15	Abschreibungen	-7.232	-7.232	-7.224	-7.151	-7.151
17	Transferaufwendungen	-465.864	-583.600	-597.850	-612.400	-627.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.080	-5.130	-4.830	-4.830	-4.830
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-529.190</b>	<b>-650.657</b>	<b>-665.059</b>	<b>-680.416</b>	<b>-696.318</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-327.090</b>	<b>-470.057</b>	<b>-484.459</b>	<b>-499.816</b>	<b>-515.718</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-30.184	-50.080	-50.080	-50.080	-50.080
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-30.184</b>	<b>-50.080</b>	<b>-50.080</b>	<b>-50.080</b>	<b>-50.080</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-357.274</b>	<b>-520.137</b>	<b>-534.539</b>	<b>-549.896</b>	<b>-565.798</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	202.100	180.600	0	180.600	180.600	180.600
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-521.958	-643.425	0	-657.835	-673.265	-689.167
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-319.858</b>	<b>-462.825</b>	<b>0</b>	<b>-477.235</b>	<b>-492.665</b>	<b>-508.567</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-319.858</b>	<b>-462.825</b>	<b>0</b>	<b>-477.235</b>	<b>-492.665</b>	<b>-508.567</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend und Familienhilfe	
<b>Produktgruppe</b>	3650	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Kreisle		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Pflege, Erziehung und Bildung von Kindern bis 6 Jahren in unterschiedlichen Angebotsformen z.B. Kindertagesstätten, Regelkindergarten, Ganztageskindergarten, verlängerte/r Vormittagskindergarten, gemischte Betriebsformen und integrative Gruppen mit oder ohne Verpflegung, Verwaltungsleistungen z.B.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Prüfung der Bedarfslage an Plätzen, Planung und Koordinierung des quantitativen und qualitativen Bedarfs an Plätzen</li> <li>- Mitwirkung bei Fragen der Betriebserlaubnis</li> <li>- Wahl und Beteiligung von Elternbeiräten</li> <li>- Entgegennahme von An- und Abmeldungen, Prüfung der Unterlagen zur Berechnung und Abrechnung der Elternbeiträge</li> <li>- Förderung der Einrichtungen freier Träger</li> <li>- Zusammenarbeit mit dem überörtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe bei der Beratung von Einrichtungen</li> </ul> <p>Den Hort können Schüler im Grundschulalter besuchen. Zwischen 11.00 und 17.00 Uhr haben die Schüler die Möglichkeit ihre Hausaufgaben zu erledigen, erhalten ein Mittagessen, das teilweise selbst gekocht wird, und werden bei verschiedenen Freizeitaktivitäten betreut.</p> <p>Die Stadt Isny hat 5 Kindergärten</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kindergarten Felderhalde</li> <li>- Kindergarten "Villa Kunterbunt" Bolsternang</li> <li>- Kindergarten "Fürstin Monika" Neutrauchburg</li> <li>- Kindergarten Rohrdorf</li> <li>- Kinderhaus "Spatzennest"</li> </ul> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b></p> <p>36.50.01 Kiga allg., Kita's freier u. kirchl. Träger / Frau Kreisle          36.50.02 Kindergarten Felderhalde / Herr Thalau          36.50.03 Kindergarten Bolsternang / Frau Egger          36.50.04 Kindergarten Neutrauchburg / Frau Kolb          36.50.05 Kindergarten Rohrdorf / Frau Alexa          36.50.06 Kinderhaus Spatzennest / Frau Kandelki          36.50.10 Schülerhaus / Hort an der Schule / Frau Kreisle</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl der städtischen Kindergärten	5	5	5
Anzahl der freien Träger Kindergärten	7	8	8
Anzahl der Gruppen	35	36	39
- davon U3-Gruppen	8	8	11
- davon Ü3-Gruppen	27	28	28
Betriebskostenbeteiligung der Stadt an kirchl. Kindergärten	85 % - 97 %	85 % - 100 %	85 % - 100 %

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.575.650	2.504.150	2.552.400	2.611.600	2.651.750
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	26.905	41.475	41.475	49.475	49.475
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	407.105	428.450	428.450	428.450	428.450
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.900	132.450	132.450	132.450	132.450
10	Sonstige ordentliche Erträge	508	139	139	139	139
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>3.137.068</b>	<b>3.106.664</b>	<b>3.154.914</b>	<b>3.222.114</b>	<b>3.262.264</b>
12	Personalaufwendungen	-3.298.430	-3.631.250	-3.841.909	-3.937.956	-4.036.405
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-387.425	-370.140	-427.190	-391.190	-325.190
15	Abschreibungen	-228.055	-288.180	-314.342	-404.075	-433.090
17	Transferaufwendungen	-3.190.979	-4.022.800	-4.031.950	-4.091.400	-4.151.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.650	-45.150	-45.150	-45.150	-45.150
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-7.138.539</b>	<b>-8.357.520</b>	<b>-8.660.541</b>	<b>-8.869.771</b>	<b>-8.990.835</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-4.001.471</b>	<b>-5.250.856</b>	<b>-5.505.627</b>	<b>-5.647.657</b>	<b>-5.728.571</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-318.763	-297.558	-297.558	-297.558	-297.558
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-318.763</b>	<b>-297.558</b>	<b>-297.558</b>	<b>-297.558</b>	<b>-297.558</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-4.320.234</b>	<b>-5.548.414</b>	<b>-5.803.185</b>	<b>-5.945.215</b>	<b>-6.026.129</b>

Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

**Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung  
Produktgruppe 3650 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege**

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.109.655	3.065.050	0	3.113.300	3.172.500	3.212.650
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.910.484	-8.069.340	0	-8.346.199	-8.465.696	-8.557.745
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-3.800.829</b>	<b>-5.004.290</b>	<b>0</b>	<b>-5.232.899</b>	<b>-5.293.196</b>	<b>-5.345.095</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	232.500	0	0	200.000	200.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>232.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.062.000	-1.050.000	0	-2.000.000	-2.500.000	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.600	-1.200	0	-33.000	0	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	-1.500.000
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-2.067.600</b>	<b>-1.051.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.033.000</b>	<b>-2.500.000</b>	<b>-1.500.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-1.835.100</b>	<b>-1.051.200</b>	<b>0</b>	<b>-1.833.000</b>	<b>-2.300.000</b>	<b>-1.500.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-5.635.929</b>	<b>-6.055.490</b>	<b>0</b>	<b>-7.065.899</b>	<b>-7.593.196</b>	<b>-6.845.095</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Produktbeschreibung Produktgruppe 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	41	Gesundheitsdienste
<b>Produktgruppe</b>	4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege

**Verantw. Person**            Herr Hägele

**Kurzbeschreibung**            Information und Öffentlichkeitsarbeit  
     Projektmanagement und Prozessbegleitung

Kostenstellen / Budgetverantwortliche  
 41.40.01 Gesundheitspflege / Herr Hägele

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.951	2.558	637	157	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.951</b>	<b>2.558</b>	<b>637</b>	<b>157</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
15	Abschreibungen	-3.673	-3.236	-917	-438	-69
17	Transferaufwendungen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-12.173</b>	<b>-11.236</b>	<b>-8.917</b>	<b>-8.438</b>	<b>-8.069</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-9.222</b>	<b>-8.678</b>	<b>-8.280</b>	<b>-8.281</b>	<b>-8.069</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.128	-5.996	-5.996	-5.996	-5.996
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-6.128</b>	<b>-5.996</b>	<b>-5.996</b>	<b>-5.996</b>	<b>-5.996</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-15.350</b>	<b>-14.674</b>	<b>-14.276</b>	<b>-14.277</b>	<b>-14.065</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.500	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.000</b>	<b>0</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	42	Sport und Bäder	
<b>Produktgruppe</b>	4210	Förderung des Sports	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Ideelle, materielle und finanzielle Förderung des Sports, insbesondere Förderung und Schaffung guter Rahmenbedingungen für die Kinder und Jugendlichen in Vereinen;                  Vereinsförderung nach den Vereinsförderrichtlinien;                  Unterstützung von Sportveranstaltungen (Übernahme von Bauhofleistungen);                  Sportlehrungen</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                  42.10.00 Förderung des Sports allg. / Herr Hägele</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Zahl der geförderten Sportvereine	22	22	22
- davon Kinder und Jugendliche	2.238	2.342	2.400
Sportlehrungen	1	1	1
Einzelportler	21	29	25
Mannschaften	4	7	5
Ehrenamtliche	3	2	2
Musikerehrungen	1	1	1
Einzelmusiker	10	1	3
Gruppen / Orchestor	3	1	2



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.000	-2.250	-2.250	-2.250	-2.250
15	Abschreibungen	-13.433	-14.016	-14.016	-14.016	-14.016
17	Transferaufwendungen	-79.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-93.433</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-93.433</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>	<b>-66.266</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.637	-8.589	-8.589	-8.589	-8.589
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-8.637</b>	<b>-8.589</b>	<b>-8.589</b>	<b>-8.589</b>	<b>-8.589</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-102.070</b>	<b>-74.855</b>	<b>-74.855</b>	<b>-74.855</b>	<b>-74.855</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4210 Förderung des Sports

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.000	-52.250	0	-52.250	-52.250	-52.250
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-80.000</b>	<b>-52.250</b>	<b>0</b>	<b>-52.250</b>	<b>-52.250</b>	<b>-52.250</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.750	-1.750	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-88.750</b>	<b>-54.000</b>	<b>0</b>	<b>-52.250</b>	<b>-52.250</b>	<b>-52.250</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	42	Sport und Bäder
<b>Produktgruppe</b>	4240	Bäder

**Verantw. Person** Herr Schwarz

**Kurzbeschreibung** Bereitstellung und Unterhaltung von Schwimm- und Liegeflächen einschl. aller Nebeneinrichtungen, Verpachtung des Kiosk

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

42.40.01 Naturbad am Badsee Beuren / Herr Schwarz

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>	<b>1.900</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.550	-9.875	-13.875	-25.875	-36.875
15	Abschreibungen	-12.651	-12.492	-12.334	-12.310	-12.003
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.760	-8.300	-3.800	-3.800	-3.800
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-31.961</b>	<b>-30.667</b>	<b>-30.009</b>	<b>-41.985</b>	<b>-52.678</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-30.061</b>	<b>-28.767</b>	<b>-28.109</b>	<b>-40.085</b>	<b>-50.778</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-45.857	-40.668	-40.668	-40.668	-40.668
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-45.857</b>	<b>-40.668</b>	<b>-40.668</b>	<b>-40.668</b>	<b>-40.668</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-75.918</b>	<b>-69.435</b>	<b>-68.777</b>	<b>-80.753</b>	<b>-91.446</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4240 Bäder

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.900	1.900	0	1.900	1.900	1.900
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-19.310	-18.175	0	-17.675	-29.675	-40.675
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-17.410</b>	<b>-16.275</b>	<b>0</b>	<b>-15.775</b>	<b>-27.775</b>	<b>-38.775</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-17.410</b>	<b>-16.275</b>	<b>0</b>	<b>-15.775</b>	<b>-27.775</b>	<b>-38.775</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	42	Sport und Bäder
<b>Produktgruppe</b>	4241	Sportstätten
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><b>Bereitstellung und Betrieb von gedeckten Sportflächen in Gymnastikräumen, Turn- und Sporthallen</b>                      Bereitstellung für Schulsport                      Vermietung / Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- u. Einzelbelegung)                      Vermietung / Überlassung für sonst. Nutzungen wie z.B. gesellschaftliche u. kulturelle Zwecke                      Unterhaltung der Gebäude / maschinentechnischen Anlagen / Außenanlagen / Ausstattung  <u>Sport- und Mehrzweckhallen der Stadt Isny im Allgäu</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Rainsporthalle</li> <li>- Rotmoos-Sporthalle</li> <li>- Turn- und Festhalle Beuren</li> </ul> <p><b>Bereitstellung und Betrieb von Freisportanlagen (Klein- u. Normalspielfelder sowie leichtathletische Anlagen)</b>                      - Bereitstellung für Schulsport                      - Vermietung / Überlassung für sportliche Nutzung (Dauer- und Einzelbelegung)                      - Vermietung / Überlassung für sonst Nutzung wie z.B. für gesellschaftl. u. kulturelle Zwecke                      - Pflege der Freisportanlagen                      - Unterhaltung der Gebäude  <u>Stadien und Sportplätze in Isny im Allgäu</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Adolf-Wälder-Stadion</li> <li>- Rasenspielfeld Lindauer Straße</li> <li>- Kunstrasenspielfeld</li> <li>- Leichtathletikanlagen im Stadion</li> <li>- Sportplatz Beuren</li> <li>- Trainingsplatz Kleinhaslach</li> <li>- Sportplatz Rohrdorf</li> <li>- Trainingsplatz Rohrdorf</li> <li>- Schulsportplatz Neutrauchburg</li> </ul> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                      42.41.01 Rainsporthalle / Herr Hägele                      42.41.02 Rotmooshalle / Herr Hägele                      42.41.03 Turn- u. Festhalle Beuren / Herr Schwarz                      42.41.04 Stadien u. Sportplätze / Frau A. Haug                      42.41.05 Loipen / Herr Reubold</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
<b>Rainsporthalle</b>		
Belegungsstunden Schule, Mo. - Do.	07:30 Uhr - 17:15 Uhr	
Belegungsstunden Schule, Fr.	07:30 Uhr - 15:30 Uhr	
Belegungsstunden Jugend- und Freizeitsport, Mo. - Do.	17:15 Uhr - 22:00 Uhr	
Belegungsstunden Jugend- und Freizeitsport, Fr.	15:30 Uhr - 22:00 Uhr	
qm Hallenfläche	1.855	
<b>Rotmoos-Sporthalle</b>		
Belegungsstunden Schule, Mo. - Do.	07:30 Uhr - 17:15 Uhr	
Belegungsstunden Schule, Fr.	07:30 Uhr - 15:30 Uhr	
Belegungsstunden Jugend- und Freizeitsport, Mo. - Do.	17:15 Uhr - 22:00 Uhr	
Belegungsstunden Jugend- und Freizeitsport, Fr.	15:30 Uhr - 22:00 Uhr	
qm Hallenfläche	1.215	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Isny im Allgäu

Anzahl der Stadien und Sportplätze	11		
- davon in den Ortschaften	8		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
<b>Bereitstellung und Unterhaltung von Loipen:</b>			
Rotmoos	3,0 km	3,0 km	3,0 km
Schweineburg	5,6 km	5,6 km	5,6 km
Straß	7,6 km	7,6 km	7,6 km
Gschwendwald	5,4 km	5,4 km	5,4 km
Verbindungsloipe Isny-Maierhöfen	2,5 km	2,5 km	2,5 km
Verbindungsloipe vom Rotmoos zum Langlaufstadion	3,8 km	3,8 km	3,8 km
Einsatzstunden Personal	709	700	700
Verkaufserlöse Loipenpickerl	2.197 €	2.500 €	2.500 €
<b>Beuren</b>			
Zahl der Veranstaltungen	27	30	30
Belegung durch die Schule (pro Jahr in Stunden)	120	120	120
Belegung durch den Kindergarten (pro Jahr in Stunden)	450	450	450
Belegung durch Vereine (pro Jahr in Stunden) in der Turnhalle	1.403	1.403	1.403
im Vereinsheim pro Jahr in Stunden	750	750	750

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	69.000	64.573	64.573	64.573	64.573
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500	8.000	8.000	8.000	8.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>78.500</b>	<b>75.773</b>	<b>75.773</b>	<b>75.773</b>	<b>75.773</b>
12	Personalaufwendungen	-174.072	-231.650	-237.444	-243.381	-249.467
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-570.125	-1.004.925	-981.325	-811.325	-341.325
15	Abschreibungen	-340.835	-337.951	-331.605	-319.607	-309.588
17	Transferaufwendungen	-11.500	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.450	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.098.982</b>	<b>-1.591.726</b>	<b>-1.567.574</b>	<b>-1.391.513</b>	<b>-917.580</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.020.482</b>	<b>-1.515.953</b>	<b>-1.491.801</b>	<b>-1.315.740</b>	<b>-841.807</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-173.572	-165.475	-165.475	-165.475	-165.475
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-173.572</b>	<b>-165.475</b>	<b>-165.475</b>	<b>-165.475</b>	<b>-165.475</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-1.194.054</b>	<b>-1.681.428</b>	<b>-1.657.276</b>	<b>-1.481.215</b>	<b>-1.007.282</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 4241 Sportstätten

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.500	11.200	0	11.200	11.200	11.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-758.147	-1.253.775	0	-1.235.969	-1.071.906	-607.992
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-748.647</b>	<b>-1.242.575</b>	<b>0</b>	<b>-1.224.769</b>	<b>-1.060.706</b>	<b>-596.792</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.500	-43.000	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-23.500</b>	<b>-43.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-23.500</b>	<b>-43.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-772.147</b>	<b>-1.285.575</b>	<b>0</b>	<b>-1.224.769</b>	<b>-1.060.706</b>	<b>-596.792</b>

# Teilhaushalt 5

## Bauen und Umwelt

## Teilhaushalt 5: Bauen und Umwelt

### Zugeordnete Produktgruppen

- 51.10 Stadtplanung
- 51.11 Flächen- u. grundstücksbezogene Daten
  
- 52.10 Bauordnung
- 52.20 Wohnbauförderung
- 52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege
  
- 53.50 Versorgungsunternehmen
- 53.60 Telekommunikationseinrichtungen
- 53.70 Abfallwirtschaft
- 53.80 Abwasserbeseitigung
  
- 54.10 Verkehrsflächen und -anlagen
- 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst
- 54.60 Parkierungseinrichtungen
- 54.90 Öffentliche Toilette
  
- 55.10 Öffentl. Grün- u. Landschaftsbau
- 55.20 Gewässerschutz / öffentliches Gewässer
- 55.30 Bestattungswesen
- 55.40 Naturschutz u. Landschaftspflege
- 55.50 Forstwirtschaft
- 55.51 Landwirtschaft
  
- 56.10 Umweltschutz-/ Klimaschutz

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	262.600	289.600	235.600	235.600	235.600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	719.259	718.032	707.645	698.753	789.115
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.983.500	3.173.200	3.173.200	3.173.200	3.173.200
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	528.915	443.100	443.100	443.100	443.100
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.150	54.350	54.350	54.350	54.350
10	Sonstige ordentliche Erträge	441.194	441.194	441.194	441.194	441.194
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>5.037.618</b>	<b>5.119.476</b>	<b>5.055.089</b>	<b>5.046.197</b>	<b>5.136.559</b>
12	Personalaufwendungen	-810.061	-771.650	-790.916	-810.679	-831.006
13	Versorgungsaufwendungen	-21.086	-22.100	-22.650	-23.200	-23.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.620.155	-2.439.125	-2.556.855	-2.401.355	-2.218.855
15	Abschreibungen	-1.917.125	-1.856.885	-1.903.670	-1.917.595	-1.902.627
17	Transferaufwendungen	-1.594.200	-1.584.400	-1.584.400	-1.584.400	-1.584.400
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-296.665	-198.700	-179.700	-198.700	-188.700
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-7.259.292</b>	<b>-6.872.860</b>	<b>-7.038.191</b>	<b>-6.935.929</b>	<b>-6.749.388</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-2.221.674</b>	<b>-1.753.384</b>	<b>-1.983.102</b>	<b>-1.889.732</b>	<b>-1.612.829</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	400.000	405.000	405.000	405.000	405.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.637.816	-2.730.225	-2.730.225	-2.730.225	-2.730.225
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-2.237.816</b>	<b>-2.325.225</b>	<b>-2.325.225</b>	<b>-2.325.225</b>	<b>-2.325.225</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-4.459.490</b>	<b>-4.078.609</b>	<b>-4.308.327</b>	<b>-4.214.957</b>	<b>-3.938.054</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 5 Bauen und Umwelt

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.307.965	4.391.050	0	4.337.050	4.337.050	4.337.050
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.342.167	-5.015.975	0	-5.134.521	-5.018.334	-4.846.761
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-1.034.202</b>	<b>-624.925</b>	<b>0</b>	<b>-797.471</b>	<b>-681.284</b>	<b>-509.711</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	202.600	100.500	0	100.500	0	210.000
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	235.300	236.500	0	72.500	208.500	1.317.100
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>437.900</b>	<b>337.000</b>	<b>0</b>	<b>173.000</b>	<b>208.500</b>	<b>1.527.100</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.548.590	-1.179.000	0	-2.047.000	-1.711.000	-385.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-92.000	-170.000	0	-120.000	-60.000	-60.000
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-1.648.590</b>	<b>-1.349.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.167.000</b>	<b>-1.771.000</b>	<b>-445.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-1.210.690</b>	<b>-1.012.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.994.000</b>	<b>-1.562.500</b>	<b>1.082.100</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-2.244.892</b>	<b>-1.636.925</b>	<b>0</b>	<b>-2.791.471</b>	<b>-2.243.784</b>	<b>572.389</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u. Stadterneuerung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung	
<b>Produktgruppe</b>	5110	Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u. Stadterneuerung	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Dirner / Frau Käser		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Räuml. Planung u. Entwicklung, Stadtplanung</u>                  Entwicklung von Strategien und Konzepten zur prozessorientierten Steuerung in allen Feldern der Stadtentwicklung (Bevölkerung, Wohnen, Wirtschaft, Infrastruktur, Gemeinbedarf),                  Aufstellung von Stadt- und Quartiersentwicklungsplanungen und –programmen;                  Aufstellung des Flächennutzungsplanes, von Bebauungsplänen und Verkehrsentwicklungsplänen;                  Erarbeitung von Analysen, Prognosen, Modellrechnungen zur Stadtentwicklung, Erarbeitung von räumlich-funktionalen Konzepten,                  Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange</p> <p><u>Stadt- und Dorfsanierung</u>                  Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungsmaßnahmen;                  Erhebung von Ausgleichsbeträgen;                  Sonstige Maßnahmen der Stadterneuerung (Ordnungs- und Baumaßnahmen) zur Verbesserung von Stadt-/Ortsteilen und Quartieren, Durchführung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen;                  Aufstellung sonstiger Satzungen im Bereich Städtebau;                  Abschluss von städtebaulichen Verträgen nach dem BauGB, insbesondere Umliegungs- und Erschließungsverträge und Verträge zur Kostenübernahme für städtebauliche Planungen und andere städtebaulichen Maßnahmen</p> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u>                  51.10.00 Stadtplanung / Herr Dirner                  51.10.09 Stadt- u. Dorfsanierung / Frau Käser</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl Sanierungsgebiete	1	1	1
Bewilliger Förderrahmen	1	1	

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u. Stadterneuerung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	54.000	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>8.400</b>	<b>62.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>	<b>8.400</b>
12	Personalaufwendungen	0	-55.550	-56.939	-58.362	-59.821
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-179.000	-262.500	-282.500	-112.500	-62.500
15	Abschreibungen	-5.418	-4.836	-2.820	-10.000	-10.000
17	Transferaufwendungen	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-194.418</b>	<b>-330.386</b>	<b>-349.759</b>	<b>-188.362</b>	<b>-139.821</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-186.018</b>	<b>-267.986</b>	<b>-341.359</b>	<b>-179.962</b>	<b>-131.421</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-27.936	-20.053	-20.053	-20.053	-20.053
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-27.936</b>	<b>-20.053</b>	<b>-20.053</b>	<b>-20.053</b>	<b>-20.053</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-213.954</b>	<b>-288.039</b>	<b>-361.412</b>	<b>-200.015</b>	<b>-151.474</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5110 Stadtentwicklung städtebaul. Planung Verkehrsplanung u. Stadterneuerung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	54.000	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-189.000	-325.550	0	-346.939	-178.362	-129.821
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-189.000</b>	<b>-271.550</b>	<b>0</b>	<b>-346.939</b>	<b>-178.362</b>	<b>-129.821</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-95.000	0	-250.000	-250.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-100.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-100.000</b>	<b>-95.000</b>	<b>0</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-289.000</b>	<b>-366.550</b>	<b>0</b>	<b>-596.939</b>	<b>-428.362</b>	<b>-129.821</b>





Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	5111	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Pezold	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>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;                      Einrichtung und Führung der Kaufpreissammlung nach BauGB;                      Ermittlung der Bodenrichtwerte und der sonstigen für die Wertermittlung erforderlichen Daten;                      Auskünfte und Bodenwertbescheinigungen;                      Erstellung von Gutachten durch den Gutachterausschuss über den Verkehrswert von bebauten und unbebauten Grundstücken, von Rechten an Grundstücken, über die Höhe der Entschädigung für den Rechtsverlust und andere Vermögensnachteile</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                      51.11.00 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch u. sonstige Ordnungsmaßnahmen                      Realisierungsuntersuchungen, Baulandbereitstellung, Kaufpreissammlung, Wertgutachten                      Frau Pezold</p>	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	700	700	700	700	700
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-150	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.000	-27.500	-27.500	-27.500	-27.500
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-30.150</b>	<b>-27.500</b>	<b>-27.500</b>	<b>-27.500</b>	<b>-27.500</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-29.450</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-14.408	-15.942	-15.942	-15.942	-15.942
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-14.408</b>	<b>-15.942</b>	<b>-15.942</b>	<b>-15.942</b>	<b>-15.942</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-43.858</b>	<b>-42.742</b>	<b>-42.742</b>	<b>-42.742</b>	<b>-42.742</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	700	700	0	700	700	700
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-30.150	-27.500	0	-27.500	-27.500	-27.500
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-29.450</b>	<b>-26.800</b>	<b>0</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-29.450</b>	<b>-26.800</b>	<b>0</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>	<b>-26.800</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5210	Bauordnung
<b>Verantw. Person</b>	Frau Käser	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Bauvoranfrage</u> Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- u. bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags Klärung weiterer einzelner Fragen zu dem Vorhaben ggf. inkl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen Prüfung und Entscheidung von Angrenzereinwendungen</p> <p><u>Baugenehmigungsverfahren</u> Antragsannahme Angrenzerbenachrichtigung Entscheidung über Einvernehmen nach § 36 BauGB / Abgabe Stellungnahme Planungsrechtliche u. bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige baul. Anlagen</p> <p><u>Kenntnisgabeverfahren</u> Erteilung einer Bestätigung über die Vollständigkeit der eingereichten Unterlagen sowie Prüfung versch. Voraussetzungen; hierzu gehören insbesondere Prüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit nach Art und Anzahl, Prüfung ob Erschließung gesichert ist und keine hindernde Baulast besteht; Angrenzerbenachrichtigungen</p> <p><u>weitere Produkte</u> Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich Prüfung der bautechnischen Nachweise Kontrolle des Baugeschehens Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten Erlass von förmlichen Entscheidungen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände Führen, Bereitstellen des Baulastenbuches einschl. Auskünfte Allgemeine Bauberatung</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 52.10.00 Bauordnung, baurechtl. Genehmigungsverfahren / Frau Käser</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
Anzahl eingegangener Bauvoranfragen (formlos)		155
Anzahl entschiedener Bauvoranfragen		2
Anzahl eingegangener Bauanträge (VV & BGV)		71
Anzahl genehmigter Bauanträge (VV & BGV)		84
Anzahl ausgefertigter Baulasten		54
Anzahl Abgeschlossenheitsbescheinigungen		12
Durchlaufzeit im Baugenehmigungsverfahren in Kalenderwochen (alle Bauvorhaben)		12
-davon: nur Einfamilien- und Doppelhäuser		10
Anzahl eingegangener Anträge im Kenntnisgabeverfahren		5
Anzahl entschiedener Anträge im Kenntnisgabeverfahren		4
vereinfachtes Verfahren eingegangen		39
vereinfachtes Verfahren entschieden		42
baurechtliche Anordnungen		0
Anträge auf Befreiung und Abweichung		3



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5210 Bauordnung**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Bauüberwachung:</b>	
Anzahl der Baukontrollen	2
Anzahl der Bauabnahmen	25
Anzahl der Gebrauchsabnahmen / fliegende Bauten	5

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200.000	305.000	305.000	305.000	305.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.650	1.650	1.650	1.650	1.650
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>201.650</b>	<b>306.650</b>	<b>306.650</b>	<b>306.650</b>	<b>306.650</b>
12	Personalaufwendungen	-631.755	-476.650	-488.536	-500.740	-513.317
13	Versorgungsaufwendungen	-21.086	-22.100	-22.650	-23.200	-23.800
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.000	-74.300	-70.500	-70.500	-70.500
15	Abschreibungen	-592	-946	-946	-946	-795
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.000	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-687.433</b>	<b>-578.796</b>	<b>-587.432</b>	<b>-600.186</b>	<b>-613.212</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-485.783</b>	<b>-272.146</b>	<b>-280.782</b>	<b>-293.536</b>	<b>-306.562</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-30.650	-32.529	-32.529	-32.529	-32.529
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-30.650</b>	<b>-32.529</b>	<b>-32.529</b>	<b>-32.529</b>	<b>-32.529</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-516.433</b>	<b>-304.675</b>	<b>-313.311</b>	<b>-326.065</b>	<b>-339.091</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5210 Bauordnung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	201.650	306.650	0	306.650	306.650	306.650
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-686.841	-577.850	0	-586.486	-599.240	-612.417
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-485.191</b>	<b>-271.200</b>	<b>0</b>	<b>-279.836</b>	<b>-292.590</b>	<b>-305.767</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-489.191</b>	<b>-271.200</b>	<b>0</b>	<b>-279.836</b>	<b>-292.590</b>	<b>-305.767</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5220	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
<b>Verantw. Person</b>	Frau Käser	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus von Wohnungen mit staatlichen und kommunalen Fördermitteln wie z.B. zinsverbilligte Darlehen, Zuschüsse, Bürgschaften;                  Verbesserung und Erhaltung der Wohnqualität des Wohnungsbestandes;                  Verbesserung der Wohnungsversorgung für einkommensschwächere, am Wohnungsmarkt benachteiligte Personengruppen.</p> <p style="text-align: center;"><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                  52.20.00 Wohnbauförderung / Frau Käser</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Anzahl der Anträge auf Wohnraumförderung Eigenheim (Anträge werden beim LRA gestellt)	2	
Anzahl Fälle Anträge auf Wohnraumförderung Mietwohnung (Anträge werden beim LRA gestellt)	0	
Anzahl Wohnberechtigungsscheine	68	
Negativ-Bescheide + Rücknahmen	4	
Kostenmiete - Begrenzung Miethöhe bei geförderten Wohnungen Prüfen, Satzung u. lfd. Überwachung	187	



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-885	-400	-400	-400	-400
17	Transferaufwendungen	-10.000	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.600	-11.600	-1.600	-11.600	-1.600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-12.485</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-12.485</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.166	-12.794	-12.794	-12.794	-12.794
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-21.166</b>	<b>-12.794</b>	<b>-12.794</b>	<b>-12.794</b>	<b>-12.794</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-33.651</b>	<b>-24.794</b>	<b>-14.794</b>	<b>-24.794</b>	<b>-14.794</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.485	-12.000	0	-2.000	-12.000	-2.000
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-12.485</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-12.485</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-2.000</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege
<b>Verantw. Person</b>	Frau Käser	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Erfassung und Überprüfung von Gebäuden auf Kulturdenkmaleigenschaften aufgrund Ortsbegehungen, Baugenehmigungsverfahren und externer Vorschläge;                  Ausarbeitung von Vorschlägen möglicher Kulturdenkmäler für das Landesdenkmalamt;                  Aufstellung von Satzungen zum Schutz von Gesamtanlagen;                  Fortschreibung der Denkmalliste;                  Vorverfahren für die Eintragung von Kulturdenkmälern ins Denkmalbuch;                  Entscheidungen über denkmalschutzrechtliche Genehmigung; Auskünfte und Beratung z.B. über Art und Umfang der Denkmaleigenschaft;                  Prüfung der denkmalschutzrechtlichen Zulässigkeit des Vorhabens usw.                  Antragsprüfung und Gewährung finanzieller Fördermittel.</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                  52.30.00 Förderung denkmalschutzrechtl. Genehmigungen einschl. Unterhaltung städt. Baudenkmale / Frau Käser</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Ortsbegehungen aufgrund von Kulturdenkmaleigenschaften	20	
Denkmalgeschützte Gebäude	216	
Bodendenkmäler	107	
- davon neu hinzugekommen	0	
Laufende Vorverfahren	6	
Abgeschlossene Vorverfahren	4	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.027	1.027	1.027	1.027	1.027
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	500	500	500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.527</b>	<b>1.527</b>	<b>1.527</b>	<b>1.527</b>	<b>1.527</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.950	-76.650	-99.650	-164.650	-29.150
15	Abschreibungen	-4.021	-4.021	-4.021	-4.021	-4.021
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100	-100	-100	-100	-100
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-87.071</b>	<b>-80.771</b>	<b>-103.771</b>	<b>-168.771</b>	<b>-33.271</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-85.544</b>	<b>-79.244</b>	<b>-102.244</b>	<b>-167.244</b>	<b>-31.744</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.174	-20.108	-20.108	-20.108	-20.108
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-20.174</b>	<b>-20.108</b>	<b>-20.108</b>	<b>-20.108</b>	<b>-20.108</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-105.718</b>	<b>-99.352</b>	<b>-122.352</b>	<b>-187.352</b>	<b>-51.852</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	500	500	0	500	500	500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-83.050	-76.750	0	-99.750	-164.750	-29.250
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-82.550</b>	<b>-76.250</b>	<b>0</b>	<b>-99.250</b>	<b>-164.250</b>	<b>-28.750</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-82.550</b>	<b>-76.250</b>	<b>0</b>	<b>-99.250</b>	<b>-164.250</b>	<b>-28.750</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5350 Kombinierte Versorgung**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	5350	Kombinierte Versorgung
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Daseinsvorsorge mit Hilfe wirtschaftlicher Unternehmen:  städt. Eigenbetrieb Wasserwerk  Unterstützung der Anschlussnehmer in Fachfragen und zur Energieeinsparung;  Ressourcenschonender Energieverbrauch;  Teilnahme am European Energy Award</p> <p>Konzessionsverträge mit den Unternehmen:  Energielieferanten  Gaslieferanten  Nahwärmeversorger</p> <p>Konzessionsabgaben sind privatrechtliche Entgelte, die ein Eigenbetrieb aufgrund eines Gemeinderatsbeschlusses oder ein Versorgungsbetrieb in privater Rechtsform aufgrund eines privatrechtlichen Konzessionsvertrages an eine Gemeinde zu zahlen hat für das Recht zur Einlegung von Versorgungsleitungen (Strom, Gas, Fernwärme, Wasser) in öffentliche Straßen und Plätze,  für die Übertragung des Rechts, das Gemeindegebiet mit Energie zu versorgen.</p> <p>Konzessionsverträge bestehen mit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- dem Stromversorgungsunternehmen EnBW (das derzeitige Vertragsverhältnis endet am 31.12.2028),</li> <li>- dem Stromversorgungsunternehmen AÜW (das derzeitige Vertragsverhältnis endet am 31.12.2028),</li> <li>- dem Gasversorgungsunternehmen Thüga (das derzeitige Vertragsverhältnis endet am 31.12.2025),</li> <li>- dem Gasversorgungsunternehmen Tyczka Totalgaz (das derzeitige Vertragsverhältnis endet am 31.05.2024)</li> </ul> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>  53.50.00 Versorgungsunternehmen (Konzessionsabgabe) / Frau Höllring</p>	

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5350 Kombinierte Versorgung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
10	Sonstige ordentliche Erträge	430.800	430.800	430.800	430.800	430.800
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0	0	0	0	0
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-7.521	-7.621	-7.621	-7.621	-7.621
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-7.521</b>	<b>-7.621</b>	<b>-7.621</b>	<b>-7.621</b>	<b>-7.621</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>423.279</b>	<b>423.179</b>	<b>423.179</b>	<b>423.179</b>	<b>423.179</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5350 Kombinierte Versorgung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	430.800	430.800	0	430.800	430.800	430.800
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>0</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>0</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>	<b>430.800</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	5360	Telekommunikationseinrichtungen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Mayer	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Planung, Herstellung und Betrieb von Netzen, Leitungen, Leerrohren, Funknetzen u.ä. zur Breitbandversorgung von Einwohnern und Firmen.                      Koordination von Netzbetreibern / TK-Dienstleistern, anderen Kommunen, Bund und Land;                      Planung, Herstellung und Betrieb eigener WLAN-Hotspots für die Allgemeinheit</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                      53.60.00 Breitbandinfrastruktur, WLAN-Hotspots / Herr Mayer</p>	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
15	Abschreibungen	-805	-805	-805	-805	-805
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-600	-600	-600	-600	-600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>	<b>-5.005</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.052	-17.521	-17.521	-17.521	-17.521
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-10.052</b>	<b>-17.521</b>	<b>-17.521</b>	<b>-17.521</b>	<b>-17.521</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-15.057</b>	<b>-22.526</b>	<b>-22.526</b>	<b>-22.526</b>	<b>-22.526</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5360 Telekommunikationseinrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.200	-4.200	0	-4.200	-4.200	-4.200
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>0</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>	<b>-4.200</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	5370	Abfallwirtschaft

**Verantw. Person** Herr Besler

**Kurzbeschreibung**

Abfallbeseitigung

Organisation des Verkaufs von Zusatzabfallsäcken;  
Begleitung der Problemstoffsammlungen;  
Entsorgung von wilden Müllablagerungen;  
Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit

Wertstoffe

Sammlung, Transport und Annahme von Wertstoffen einschl. konzeptioneller Arbeit, Abfallberatung und Öffentlichkeitsarbeit

Begleitung der turnusgemäßen Sammlung und Abfuhr der Papiertonnen im Stadtgebiet  
Unterhaltung und Betrieb der Containerstandorte:

- Alter Bahnhof
- Ammannstraße
- Dekan-Marquart-Straße
- Festplatz
- Friedhof
- Kleinhaslach
- Parkplatz Felderhalde
- Rotmoosweg
- Beuren (Wertstoffsammelstelle Alte Kläranlage)
- Großholzleute
- Neutrauchburg
- Rohrdorf

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

- 53.70.05 Abfallbeseitigung / Herr Besler
- 53.70.04 Wertstoffe / Herr Besler
- 53.70.09 Wilde Müllablagerungen / Herr Kloos

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000	22.200	22.200	22.200	22.200
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>22.000</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>	<b>22.200</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.700	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17	Transferaufwendungen	-600	-600	-600	-600	-600
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-8.300</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>	<b>-9.600</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>13.700</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-68.135	-67.719	-67.719	-67.719	-67.719
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-68.135</b>	<b>-67.719</b>	<b>-67.719</b>	<b>-67.719</b>	<b>-67.719</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-54.435</b>	<b>-55.119</b>	<b>-55.119</b>	<b>-55.119</b>	<b>-55.119</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5370 Abfallwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	22.000	22.200	0	22.200	22.200	22.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.300	-9.600	0	-9.600	-9.600	-9.600
3	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>13.700</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>13.700</b>	<b>12.600</b>	<b>0</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>	<b>12.600</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	5380	Abwasserbeseitigung

**Verantw. Person** Herr Besler / Leitung WAV Untere Argen

**Kurzbeschreibung** Die Abwässer der Stadt werden seit 1994 der Kläranlage Ried zugeführt. Die Kläranlage wird vom gemeinsamen Wasser- und Abwasserverband „Untere Argen“ mit dem Markt Weitnau betrieben. Ebenso betreibt der Zweckverband in Eigenregie die Verbandsanlagen.

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

53.80.00 Abwasserbeseitigung / Herr Besler  
Bautechnische Betreuung / WAV Untere Argen

Leistungen (Mengen)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zu unterhaltende Kanäle (Angabe in km)	125,6	125,6	125,6
- davon Mischwasserkanäle	67,3	67,3	67,3
- davon Schmutzwasserkanäle	20,1	20,1	20,2
- davon Regenwasserkanäle	38,2	38,2	38,2
Abwasserdruckleitungen	71,5	71,5	71,5
Veranlagte Abwassermenge in m <sup>3</sup>	781.768	785.000	785.000

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	317.528	317.583	313.797	310.874	308.382
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.351.500	2.393.000	2.393.000	2.393.000	2.393.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
10	Sonstige ordentliche Erträge	10.394	10.394	10.394	10.394	10.394
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.682.922</b>	<b>2.724.477</b>	<b>2.720.691</b>	<b>2.717.768</b>	<b>2.715.276</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-414.020	-332.100	-352.100	-352.100	-352.100
15	Abschreibungen	-834.479	-846.526	-865.738	-867.404	-872.151
17	Transferaufwendungen	-1.574.900	-1.570.200	-1.570.200	-1.570.200	-1.570.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-29.910	-32.300	-32.300	-32.300	-32.300
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-2.853.309</b>	<b>-2.781.126</b>	<b>-2.820.338</b>	<b>-2.822.004</b>	<b>-2.826.751</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-170.387</b>	<b>-56.649</b>	<b>-99.647</b>	<b>-104.236</b>	<b>-111.475</b>
21	Erträge aus internen Leistungen	400.000	405.000	405.000	405.000	405.000
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-26.680	-36.285	-36.285	-36.285	-36.285
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>373.320</b>	<b>368.715</b>	<b>368.715</b>	<b>368.715</b>	<b>368.715</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>202.933</b>	<b>312.066</b>	<b>269.068</b>	<b>264.479</b>	<b>257.240</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5380 Abwasserbeseitigung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.355.000	2.396.500	0	2.396.500	2.396.500	2.396.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.018.830	-1.934.600	0	-1.954.600	-1.954.600	-1.954.600
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>336.170</b>	<b>461.900</b>	<b>0</b>	<b>441.900</b>	<b>441.900</b>	<b>441.900</b>
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	91.300	8.500	0	8.500	8.500	57.100
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>91.300</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>57.100</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-381.890	-326.500	0	-150.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-381.890</b>	<b>-326.500</b>	<b>0</b>	<b>-150.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-290.590</b>	<b>-318.000</b>	<b>0</b>	<b>-141.500</b>	<b>8.500</b>	<b>57.100</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>45.580</b>	<b>143.900</b>	<b>0</b>	<b>300.400</b>	<b>450.400</b>	<b>499.000</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	5410	Gemeindestraßen
<b>Verantw. Person</b>	Frau A. Haug / Herr Beßler	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Straßen, Wege, Plätze</u>                      Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen einschl. Straßenmarkierung und Straßenentwässerung;                      Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie z.B. Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen;                      Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichen Ing.Bauwerken wie Brücken, Unterführungen, Tunnel, Lärmschutzwände usw. ;                      Koordinierung von Maßnahmen im öffentlichen Verkehrsraum wie z.B. Verlegung von Ver- und Entsorgungsleitungen;                      Planungsleistungen sowie Bau- und Unterhaltungsleistungen für Straßen Dritter</p> <p><u>Rad- und Wanderwege</u>                      Bereitstellung und Unterhaltung von Wander- und Radwegen                      Bereitstellung und Unterhaltung von Wanderparkplätzen                      Bereitstellung und Unterhaltung der Grillhütte „Lueg-ins-Land“                      Bereitstellung und Unterhaltung des Areals am Baggersee Burkwang                      Bereitstellung und Unterhaltung des behindertengerechten Naturlehrpfades am Biesenweiher                      Unterhaltung der Wanderwegenetze „Im Schächele“ und „Rotmoos“                      Bereitstellung und Unterhaltung Erlebniswanderweg „Schwarzer Grat“                      Bereitstellung und Unterhaltung vom Argen-Themen-Weg Isny-Neutrauchburg</p> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u>                      54.10.01 Straßen-Wege-Brücken / Herr Beßler                      54.10.02 Rad- u. Wanderwege / Frau A. Haug                      54.10.03 Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung, Signalanlagen / Herr Beßler</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
<b>Rad- und Wanderwege</b>		
Wanderwegenetz in km		188
Radwegenetz in km		84

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	197.000	225.000	225.000	225.000	225.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	376.803	372.811	366.210	363.288	457.664
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	600	1.900	1.900	1.900	1.900
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>581.003</b>	<b>601.311</b>	<b>594.710</b>	<b>591.788</b>	<b>686.164</b>
12	Personalaufwendungen	-10.925	-17.000	-17.427	-17.863	-18.310
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-816.845	-797.500	-700.500	-700.500	-700.500
15	Abschreibungen	-878.649	-818.079	-857.847	-892.588	-883.166
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.700	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.708.119</b>	<b>-1.633.779</b>	<b>-1.576.974</b>	<b>-1.612.151</b>	<b>-1.603.176</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.127.116</b>	<b>-1.032.468</b>	<b>-982.264</b>	<b>-1.020.363</b>	<b>-917.012</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.166.263	-1.142.187	-1.142.187	-1.142.187	-1.142.187
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-1.166.263</b>	<b>-1.142.187</b>	<b>-1.142.187</b>	<b>-1.142.187</b>	<b>-1.142.187</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-2.293.379</b>	<b>-2.174.655</b>	<b>-2.124.451</b>	<b>-2.162.550</b>	<b>-2.059.199</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5410 Gemeindestraßen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	204.200	228.500	0	228.500	228.500	228.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-829.470	-815.700	0	-719.127	-719.563	-720.010
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-625.270</b>	<b>-587.200</b>	<b>0</b>	<b>-490.627</b>	<b>-491.063</b>	<b>-491.510</b>
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	144.000	228.000	0	64.000	200.000	1.260.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>144.000</b>	<b>228.000</b>	<b>0</b>	<b>64.000</b>	<b>200.000</b>	<b>1.260.000</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-343.200	-481.000	0	-1.191.000	-1.451.000	-85.000
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-347.200</b>	<b>-481.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.191.000</b>	<b>-1.451.000</b>	<b>-85.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-203.200</b>	<b>-253.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.127.000</b>	<b>-1.251.000</b>	<b>1.175.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-828.470</b>	<b>-840.200</b>	<b>0</b>	<b>-1.617.627</b>	<b>-1.742.063</b>	<b>683.490</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	5450	Straßenreinigung und Winterdienst

**Verantw. Person** Herr Kolb

**Kurzbeschreibung**

Straßenreinigung:  
 Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs nach eigenverantwortlich erstellten Reinigungsplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschl. Fußgängerzonen;  
 Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern  
 Lokale Sonderleistungen, z.B. Ölspurbeseitigung, Hundekotbeseitigung, Reinigung nach Märkten, Straßenfesten und Veranstaltungen.

Winterdienst:  
 Räumen und Streuen nach eigenverantwortlich erstellten Winterdienstplänen auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen und privaten Plätzen einschl. Fußgängerzonen;  
 Konzeptionelle Arbeit und Öffentlichkeitsarbeit

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**  
 54.50.01 Straßenreinigung / Herr Kolb  
 54.50.02 Winterdienst / Herr Kolb

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.000	14.500	14.500	14.500	14.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>16.000</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.350	-153.850	-153.850	-153.850	-153.850
15	Abschreibungen	-30.555	-24.837	-23.537	-21.578	-19.899
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200	-200	-200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-193.105</b>	<b>-178.887</b>	<b>-177.587</b>	<b>-175.628</b>	<b>-173.949</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-177.105</b>	<b>-163.387</b>	<b>-162.087</b>	<b>-160.128</b>	<b>-158.449</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-422.466	-442.822	-442.822	-442.822	-442.822
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-422.466</b>	<b>-442.822</b>	<b>-442.822</b>	<b>-442.822</b>	<b>-442.822</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-599.571</b>	<b>-606.209</b>	<b>-604.909</b>	<b>-602.950</b>	<b>-601.271</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	16.000	15.500	0	15.500	15.500	15.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.550	-154.050	0	-154.050	-154.050	-154.050
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-146.550</b>	<b>-138.550</b>	<b>0</b>	<b>-138.550</b>	<b>-138.550</b>	<b>-138.550</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-40.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-150.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-150.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-296.550</b>	<b>-178.550</b>	<b>0</b>	<b>-138.550</b>	<b>-138.550</b>	<b>-138.550</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	5460	Parkierungseinrichtungen
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Parkplätze</u> Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen, z. B. Parkuhren oder Parkscheinautomaten, sowie der Parkierungsbauwerke einschließlich deren bauwerkspezifischer Ausstattung; Hierzu gehören auch die Parkflächen, sofern sie nicht anderweitig z. B. als Bestandteil der öffentlichen Straßen zugeordnet sind</p> <p><u>Parkhäuser</u> Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Parkhäuser incl. dazugehörenden WC-Anlagen; Bereitstellung und Betrieb von (umsatzsteuerpflichtigen) Parkplätzen Parkhaus am Ehrlepark (Gravenchonstraße) Parkhaus Karl-Wilhelm-Heck Parkhaus UG Westl. Stadtgraben Parkhaus UG Untere Stadtmauer und Viehmarktplatz Parkplätze Rathaus, Schillerplatz, ehem. Postgarage Rainstraße, Kiesplatz Hofstatt und Burgplatz</p> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u> 54.60.01 Parkplätze / Herr Hägele 54.60.02 Parkhäuser u. umsatzsteuerpflichtige Parkplätze / Herr Hägele</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Anzahl Stellplätze	857	
- davon Stellplätze in Parkhäusern	273	
- davon gebührenpflichtige Parkplätze	857	
Anzahl Parkuhren	3	
Anzahl Parkscheinautomaten	27	
Verkaufte Isny Vignetten "klassisch"	933	
Verkaufte Isny Vignetten "Zone 1"	174	
Verkaufte Isny Vignetten "Zone 2"	122	



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.056	10.056	10.056	10.056	10.056
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	228.000	252.500	252.500	252.500	252.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>238.056</b>	<b>262.556</b>	<b>262.556</b>	<b>262.556</b>	<b>262.556</b>
12	Personalaufwendungen	-5.818	-9.350	-9.584	-9.823	-10.069
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-287.420	-201.440	-341.490	-321.490	-321.490
15	Abschreibungen	-31.299	-32.368	-31.673	-31.673	-31.673
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200	-200	-200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-324.737</b>	<b>-243.358</b>	<b>-382.947</b>	<b>-363.186</b>	<b>-363.432</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-86.681</b>	<b>19.198</b>	<b>-120.391</b>	<b>-100.630</b>	<b>-100.876</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-77.736	-66.571	-66.571	-66.571	-66.571
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-77.736</b>	<b>-66.571</b>	<b>-66.571</b>	<b>-66.571</b>	<b>-66.571</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-164.417</b>	<b>-47.373</b>	<b>-186.962</b>	<b>-167.201</b>	<b>-167.447</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5460 Parkierungseinrichtungen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	228.000	252.500	0	252.500	252.500	252.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-293.438	-210.990	0	-351.274	-331.513	-331.759
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-65.438</b>	<b>41.510</b>	<b>0</b>	<b>-98.774</b>	<b>-79.013</b>	<b>-79.259</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	-115.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-22.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-22.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-115.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-87.438</b>	<b>41.510</b>	<b>0</b>	<b>-213.774</b>	<b>-79.013</b>	<b>-79.259</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
<b>Produktgruppe</b>	5490	Öffentliche Toilettenanlagen

**Verantw. Person** Herr Hägele

**Kurzbeschreibung** Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung, Betrieb und Reinigung von öffentlichen Toilettenanlagen  
 Die Isnyer Gaststätteninhaber erhalten einen monatlichen Beitrag für den Reinigungsaufwand und die öffentliche Bereitstellung ihrer Toiletten.  
 Beteiligte:  
 Kurhaus-Restaurant, Einkehrstube der Bäckerei Mayer in der Wassertorstraße, Tagescafe der Bäckerei Mayer in der Bergtorstraße, Eiscafe Soravia, die Gasthäuser Engel,  
 Schwarzer Adler, Dolce Vita, Espressobar, Lunchbox, Minigolfanlage Neutrauchburg, Cafe Schatten, Bäckerei Hamma GmbH & Co. KG

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**  
 54.90.01 "Nette Toilette" / Herr Hägele

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-250	-250	-250	-250	-250
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.200	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-4.450</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-4.450</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.598	-1.915	-1.915	-1.915	-1.915
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-2.598</b>	<b>-1.915</b>	<b>-1.915</b>	<b>-1.915</b>	<b>-1.915</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-7.048</b>	<b>-8.865</b>	<b>-8.865</b>	<b>-8.865</b>	<b>-8.865</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5490 Öffentliche Toilettenanlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.450	-6.950	0	-6.950	-6.950	-6.950
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-4.450</b>	<b>-6.950</b>	<b>0</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-4.450</b>	<b>-6.950</b>	<b>0</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>	<b>-6.950</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün Landschaftsbau

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5510	Öffentliches Grün Landschaftsbau
<b>Verantw. Person</b>	Frau A. Haug	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Grün- und Parkanlagen</u> Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen einschl. Wegenetz und Möblierung Pflege und Unterhaltung der Parkanlagen im Stadtgebiet, Baumkontrolle und Baumpflege; Erstellung und Fortführung eines Grünpflegekataster, eines Pflegeplanes sowie eines Baumkataster</p> <p><u>Öffentliche Kinderspielplätze u. Freizeitanlagen</u> Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung von öffentlichen Spielplätze für Kinder und Jugendliche sowie Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschl. der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und –geräten für den jeweiligen Benutzerkreis</p> <p><u>Kleingartenanlagen</u> Bereitstellung und Unterhaltung von parzellierten Dauerkleingärten mit vorgegebener Infrastruktur und Rahmengrün Die Stadt ist Eigentümerin der Grundstücke Kleingartenanlagen „Adeleggblick“ und „Ursprung“ sowie der Kleintierzuchtanlage. Diese sind an die jeweiligen Vereine verpachtet, diese verpachten wiederum an ihre Mitglieder weiter.</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 55.10.01 Grün- u. Parkanlagen / Frau A. Haug 55.10.02 Kinderspielplätze u. Freizeitanlagen / Frau A. Haug 55.10.03 Kleingartenanlagen / Frau Pezold</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
<b>Grün- und Parkanlagen</b>		
Öffentliche Grünanlagen in qm		rd. 200.000
Bäume in Stk. (ohne Flächenbestände, Wanderwege etc.)		5.100
<b>Öffentliche Kinderspielplätze u. Freizeitanlagen</b>		
Anzahl öffentlicher Spielplätze		23
- davon städtisch		12
- davon in den Ortschaften		11
Bolzplätze		4
Spielpunkte / Einzelgeräte		10
Anzahl Skateranlagen, Geräte		1
Pumptrack		1

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün Landschaftsbau

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.669	4.669	4.669	1.622	100
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>7.669</b>	<b>7.669</b>	<b>7.669</b>	<b>4.622</b>	<b>3.100</b>
12	Personalaufwendungen	0	-7.400	-7.586	-7.776	-7.971
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.045	-72.160	-72.160	-72.160	-79.660
15	Abschreibungen	-83.148	-70.632	-63.875	-34.932	-25.902
17	Transferaufwendungen	-500	-500	-500	-500	-500
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.900	-8.400	-8.400	-8.400	-8.400
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-145.593</b>	<b>-159.092</b>	<b>-152.521</b>	<b>-123.768</b>	<b>-122.433</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-137.924</b>	<b>-151.423</b>	<b>-144.852</b>	<b>-119.146</b>	<b>-119.333</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-355.399	-370.166	-370.166	-370.166	-370.166
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-355.399</b>	<b>-370.166</b>	<b>-370.166</b>	<b>-370.166</b>	<b>-370.166</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-493.323</b>	<b>-521.589</b>	<b>-515.018</b>	<b>-489.312</b>	<b>-489.499</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5510 Öffentliches Grün Landschaftsbau

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.445	-88.460	0	-88.646	-88.836	-96.531
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-59.445</b>	<b>-85.460</b>	<b>0</b>	<b>-85.646</b>	<b>-85.836</b>	<b>-93.531</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-113.000	-15.000	0	-146.000	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-12.000	-25.000	0	-60.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-125.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-206.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-115.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>-206.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-174.445</b>	<b>-125.460</b>	<b>0</b>	<b>-291.646</b>	<b>-85.836</b>	<b>-93.531</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5520 Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5520	Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen
<b>Verantw. Person</b>	Frau A. Haug	
<b>Kurzbeschreibung</b>	Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer einschl. Hochwasserschutz; Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern  <u><b>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</b></u> 55.20.00 Wasserbaul. Anlagen u. kommunale Gewässer / Frau A. Haug	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
zu unterhaltende Fließgewässer in km		rd. 80
Anzahl Kiesfänge		rd. 15
Anzahl Stillgewässer		5 Große (insg. 19)

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5520 Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Personalaufwendungen	0	-3.600	-3.690	-3.783	-3.877
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.700	-81.100	-71.100	-71.100	-71.100
15	Abschreibungen	-16.601	-15.982	-15.862	-14.554	-14.554
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.000	-10.000	-1.000	-10.000	-10.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-87.301</b>	<b>-110.682</b>	<b>-91.652</b>	<b>-99.437</b>	<b>-99.531</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-87.301</b>	<b>-110.682</b>	<b>-91.652</b>	<b>-99.437</b>	<b>-99.531</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-93.088	-87.069	-87.069	-87.069	-87.069
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-93.088</b>	<b>-87.069</b>	<b>-87.069</b>	<b>-87.069</b>	<b>-87.069</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-180.389</b>	<b>-197.751</b>	<b>-178.721</b>	<b>-186.506</b>	<b>-186.600</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5520 Gewässerschutz Öffentl Gewässer Wasserb Anlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.700	-94.700	0	-75.790	-84.883	-84.977
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-70.700</b>	<b>-94.700</b>	<b>0</b>	<b>-75.790</b>	<b>-84.883</b>	<b>-84.977</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000	73.500	0	73.500	0	210.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>50.000</b>	<b>73.500</b>	<b>0</b>	<b>73.500</b>	<b>0</b>	<b>210.000</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-82.000	-125.000	0	-165.000	0	-300.000
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-82.000</b>	<b>-125.000</b>	<b>0</b>	<b>-165.000</b>	<b>0</b>	<b>-300.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-32.000</b>	<b>-51.500</b>	<b>0</b>	<b>-91.500</b>	<b>0</b>	<b>-90.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-102.700</b>	<b>-146.200</b>	<b>0</b>	<b>-167.290</b>	<b>-84.883</b>	<b>-174.977</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
<b>Verantw. Person</b>	Frau Riedesser / Frau Hackl / Frau Natterer	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Bereitstellung von Reihen-, Wahl- und Urnengräbern, Bau- und Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschl. der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände, Grabmalgenehmigungen, Pflege von Kriegsgräbern und Ehrengräbern, Bereitstellung von Gebäuden, die der fachgerechten Aufbewahrung von Verstorbenen bis zu deren Bestattung dienen; Bereitstellung und Unterhaltung von Aussegnungshallen; Pflege und Unterhaltung der Grünanlagen Verbringung der Verstorbenen zur Grabstelle, Öffnen und Schließen der Grabstellen, Beisetzung von Urnen in der Grabstelle;</p> <p>Die Stadt ist Kostenträger eines Friedhofes in Isny, in Neutrauchburg sowie der Leichenhallen in Beuren und Bolsternang. Von den kath. Kirchengemeinden werden Friedhöfe im Stadtbereich und in den Ortschaften Beuren, Bolsternang, Menelzhofen und Rohrdorf unterhalten. Mit der Ev. Kirchengemeinde besteht ein Vertrag über die Unterhaltung des Friedhofes am Herrenberg; Kostenaufteilung entsprechend der anteiligen Flächen. Die Bestattungsleistungen sind an Dritte fremdvergeben und werden über Werkverträge abgerechnet.</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 55.30.00 Bestattungswesen / Frau Riedesser / Frau Hackl / Frau Natterer</p>	
<b>Kennzahlen</b>		<b>Ergebnis 2023</b>
Erdbestattungen städt. Friedhof		15
Erdbestattungen evang. Friedhof		6
Urnbestattungen städt. Friedhof		65
Urnbestattungen evang. Friedhof		14
Erd- und Urnbestattungen städt. Friedhof gesamt		80
Erd- und Urnbestattungen insgesamt		100
Aus- und Umbettungen		0
Belegungen Leichenhalle		3
Belegung Leichenhalle zur Durchführung der 2. Leichenschau		1
Belegungen Aussegnungshalle		45

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600	600	600	600	600
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80	80	80	80	80
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	202.200	219.600	219.600	219.600	219.600
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>212.880</b>	<b>230.280</b>	<b>230.280</b>	<b>230.280</b>	<b>230.280</b>
12	Personalaufwendungen	-38.852	-41.000	-42.026	-43.076	-44.153
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.255	-59.580	-92.580	-57.580	-57.580
15	Abschreibungen	-17.998	-17.419	-15.289	-14.891	-13.057
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-770	-850	-850	-850	-850
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-147.875</b>	<b>-118.849</b>	<b>-150.745</b>	<b>-116.397</b>	<b>-115.640</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>65.005</b>	<b>111.431</b>	<b>79.535</b>	<b>113.883</b>	<b>114.640</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-98.402	-113.314	-113.314	-113.314	-113.314
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-98.402</b>	<b>-113.314</b>	<b>-113.314</b>	<b>-113.314</b>	<b>-113.314</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-33.397</b>	<b>-1.883</b>	<b>-33.779</b>	<b>569</b>	<b>1.326</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	212.800	230.200	0	230.200	230.200	230.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.877	-101.430	0	-135.456	-101.506	-102.583
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>82.923</b>	<b>128.770</b>	<b>0</b>	<b>94.744</b>	<b>128.694</b>	<b>127.617</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.000	-2.000	0	-10.000	-10.000	0
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-8.000	0	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-21.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-21.000</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>61.923</b>	<b>126.770</b>	<b>0</b>	<b>84.744</b>	<b>118.694</b>	<b>127.617</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Verantw. Person</b>	Frau A. Haug	
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Schutz, Sicherung, Pflege und Gestaltung von Natur und Landschaft:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- unter besonderen Schutz gestellte Flächen (Naturschutz- und Landschaftsschutzgebiete, Naturdenkmale und geschützte Landschaftsbestandteile u.ä.)</li> <li>- gesetzlich geschützte Biotope wie Feldhecken, Nasswiesen</li> <li>- sonstige Gebiete z.B. Natura 2000-Gebiete (Vogelschutzgebiete, FFH-Gebiete)</li> </ul> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b></p> <p>55.40.00 Natur- u. Landschaftspflege / Frau A. Haug</p>	
<b>Kennzahlen</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	
Schutzgebietsflächen (Fläche in km²)	rd. 60	

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	695	3.405	3.405	3.405	3.405
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>3.195</b>	<b>5.905</b>	<b>5.905</b>	<b>5.905</b>	<b>5.905</b>
12	Personalaufwendungen	-4.694	-3.600	-3.690	-3.781	-3.876
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-124.400	-124.900	-116.400	-120.900	-116.400
15	Abschreibungen	-5.112	-4.362	-4.362	-4.362	-4.362
17	Transferaufwendungen	-5.400	-10.300	-10.300	-10.300	-10.300
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-200	-200	-200	-200	-200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-139.806</b>	<b>-143.362</b>	<b>-134.952</b>	<b>-139.543</b>	<b>-135.138</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-136.611</b>	<b>-137.457</b>	<b>-129.047</b>	<b>-133.638</b>	<b>-129.233</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-153.749	-221.184	-221.184	-221.184	-221.184
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-153.749</b>	<b>-221.184</b>	<b>-221.184</b>	<b>-221.184</b>	<b>-221.184</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-290.360</b>	<b>-358.641</b>	<b>-350.231</b>	<b>-354.822</b>	<b>-350.417</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.500	2.500	0	2.500	2.500	2.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-134.694	-139.000	0	-130.590	-135.181	-130.776
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-132.194</b>	<b>-136.500</b>	<b>0</b>	<b>-128.090</b>	<b>-132.681</b>	<b>-128.276</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.600	27.000	0	27.000	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>42.600</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.500	-4.500	0	-20.000	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-50.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-7.900</b>	<b>22.500</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-140.094</b>	<b>-114.000</b>	<b>0</b>	<b>-121.090</b>	<b>-132.681</b>	<b>-128.276</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5550	Forstwirtschaft

**Verantw. Person** Frau Pezold

**Kurzbeschreibung** Pflege und Bewirtschaftung des Waldes unter Berücksichtigung gesetzlicher Vorgaben und der Ziele des Waldeigentümers, Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der natürlichen Abläufe sowie der natürlichen Struktur- und Artenvielfalt im Ökosystem „Wald“, Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung einer naturverträglichen Erholungsnutzung, auch in Zusammenarbeit mit Dritten.  
Beratung, Betreuung und betriebstechnische Unterstützung anderer Waldbesitzer.

Im Jahr 2015 wurde die Forsteinrichtung für die Wirtschaftsperiode 2016 – 2025 erneuert. Danach ist ein durchschnittlicher Einschlag von 5.700 Fm vorgesehen.

Gesamtbetriebsfläche in ha (Holzboden) 526,3 ha  
davon Holzbodenfläche ca. 500,0 ha  
davon Nichtholzboden (Wege) 26,3 ha

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

55.50.00 Forstwirtschaft / Frau Pezold

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	523.315	437.500	437.500	437.500	437.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>528.315</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>	<b>447.500</b>
12	Personalaufwendungen	-118.017	-157.500	-161.438	-165.475	-169.612
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-259.295	-153.895	-154.875	-154.875	-154.875
15	Abschreibungen	-5.448	-13.072	-10.897	-10.841	-10.242
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.250	-54.800	-54.800	-54.800	-54.800
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-444.010</b>	<b>-379.267</b>	<b>-382.010</b>	<b>-385.991</b>	<b>-389.529</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>84.305</b>	<b>68.233</b>	<b>65.490</b>	<b>61.509</b>	<b>57.971</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.776	-29.976	-29.976	-29.976	-29.976
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-21.776</b>	<b>-29.976</b>	<b>-29.976</b>	<b>-29.976</b>	<b>-29.976</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>62.529</b>	<b>38.257</b>	<b>35.514</b>	<b>31.533</b>	<b>27.995</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5550 Forstwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	528.315	447.500	0	447.500	447.500	447.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-438.562	-366.195	0	-371.113	-375.150	-379.287
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>89.753</b>	<b>81.305</b>	<b>0</b>	<b>76.387</b>	<b>72.350</b>	<b>68.213</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.000	-130.000	0	0	0	0
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-45.000	0	0	0	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-305.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-205.000</b>	<b>-175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-115.247</b>	<b>-93.695</b>	<b>0</b>	<b>76.387</b>	<b>72.350</b>	<b>68.213</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen
<b>Produktgruppe</b>	5551	Landwirtschaft

<b>Verantw. Person</b>	Herr Beßler
------------------------	-------------

<b>Kurzbeschreibung</b>	Bearbeitung allgemeiner Landwirtschaftsangelegenheiten Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege Unterhaltung Hofzufahrten Unterhaltung Straßengräben Unterhaltung Dohlen
-------------------------	--

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

55.51.00 Förderung der Landwirtschaft / Herr Beßler

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
11	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
19	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	-13.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
20	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	-13.900	-10.400	-10.400	-10.400	-10.400
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.818	-11.548	-11.548	-11.548	-11.548
24	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	-8.818	-11.548	-11.548	-11.548	-11.548
25	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	-22.718	-21.948	-21.948	-21.948	-21.948

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5551 Landwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.900	-10.400	0	-10.400	-10.400	-10.400
3	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-13.900</b>	<b>-10.400</b>	<b>0</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-13.900</b>	<b>-10.400</b>	<b>0</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>	<b>-10.400</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	56	Umweltschutz
<b>Produktgruppe</b>	5610	Umweltschutzmaßnahmen

**Verantw. Person** Frau A. Haug

<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Vollzug des Bodenschutzrechtes nach polizeirechtlicher Zuständigkeit:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Erfassung altlastverdächtiger Flächen (Altlastenkataster)</li> <li>- Erstellung und Pflege grafischer Informationssysteme</li> <li>- Gefahrenerforschung an altlastverdächtigen Flächen</li> <li>- Anordnung zur Erkundung, Sanierung und Überwachung von Altlasten</li> <li>- Durchführung von Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden auch im Rahmen der Ersatzvornahme</li> <li>- Erstellung von Klimaschutzkonzepten</li> <li>- Fachrechtliche Stellungnahmen</li> <li>- Klimaschutzmanagement</li> <li>- Aufbau und Ausbau einer ökologisch orientierten Energieplanung, z. B. rationaler Energieeinsatz, Förderung regenerativer Energieträger und Entwicklung von Maßnahmen hierzu</li> </ul> <p><u>Übersicht über das Klimaschutzbudget:</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Machbarkeitsstudien / Projektanalysen Windkraft und PV-Anlagen 50.000 €</li> <li>- Konzeptentwicklung zum Ausbau erneuerbarer Energien und nachhaltiger Energieversorgung 49.000 €</li> <li>- European Energy Award 5.500 €</li> <li>- Fortbildungsmaßnahmen 5.000 €</li> <li>- Öffentlichkeitsarbeit 11.250 €</li> </ul> <p><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></p> <p>56.10.00 Umweltschutz, Altlastenbeseitigung / Frau A. Haug  56.10.07 Klimaschutz / Frau A. Haug</p>
-------------------------	---



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.000	0	0	0	0
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.500	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>102.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.390	-25.500	-25.500	-25.500	-25.500
15	Abschreibungen	-3.000	-3.000	-6.000	-9.000	-12.000
17	Transferaufwendungen	-800	-800	-800	-800	-800
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.035	-33.750	-33.750	-33.750	-33.750
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-172.225</b>	<b>-63.050</b>	<b>-66.050</b>	<b>-69.050</b>	<b>-72.050</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-69.725</b>	<b>-63.050</b>	<b>-66.050</b>	<b>-69.050</b>	<b>-72.050</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.798	-12.901	-12.901	-12.901	-12.901
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-10.798</b>	<b>-12.901</b>	<b>-12.901</b>	<b>-12.901</b>	<b>-12.901</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-80.523</b>	<b>-75.951</b>	<b>-78.951</b>	<b>-81.951</b>	<b>-84.951</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5610 Umweltschutzmaßnahmen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	102.500	0	0	0	0	0
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-169.225	-60.050	0	-60.050	-60.050	-60.050
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-66.725</b>	<b>-60.050</b>	<b>0</b>	<b>-60.050</b>	<b>-60.050</b>	<b>-60.050</b>
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-60.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	-60.000
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>0</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>-60.000</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-126.725</b>	<b>-120.050</b>	<b>0</b>	<b>-120.050</b>	<b>-120.050</b>	<b>-120.050</b>

# Teilhaushalt 6

## Wirtschaft und Tourismus

## Teilhaushalt 6: Wirtschaft und Tourismus

### Zugeordnete Produktgruppen

- 57.10 Wirtschaftsförderung
- 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 57.50 Tourismus

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	102.450	102.500	102.500	102.500	102.500
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	820	820	820	820
4	Sonstige Transfererträge	1.100	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	483.600	583.000	583.000	583.000	583.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	21.500	21.500	21.500	21.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>611.150</b>	<b>717.820</b>	<b>717.820</b>	<b>717.820</b>	<b>717.820</b>
12	Personalaufwendungen	-225.105	-262.050	-268.603	-275.319	-282.203
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.251.170	-1.261.345	-1.161.345	-1.161.345	-1.161.345
15	Abschreibungen	-115.221	-108.208	-108.153	-107.185	-106.368
17	Transferaufwendungen	-70.100	-75.100	-75.100	-75.100	-75.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.777	-63.900	-66.900	-70.100	-73.160
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.678.373</b>	<b>-1.770.603</b>	<b>-1.680.101</b>	<b>-1.689.049</b>	<b>-1.698.176</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-1.067.223</b>	<b>-1.052.783</b>	<b>-962.281</b>	<b>-971.229</b>	<b>-980.356</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-132.347	-102.428	-102.428	-102.428	-102.428
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-132.347</b>	<b>-102.428</b>	<b>-102.428</b>	<b>-102.428</b>	<b>-102.428</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-1.199.570</b>	<b>-1.155.211</b>	<b>-1.064.709</b>	<b>-1.073.657</b>	<b>-1.082.784</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 6 Wirtschaft und Tourismus

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	611.150	717.000	0	717.000	717.000	717.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.563.152	-1.662.395	0	-1.571.948	-1.581.864	-1.591.808
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-952.002</b>	<b>-945.395</b>	<b>0</b>	<b>-854.948</b>	<b>-864.864</b>	<b>-874.808</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-440.000	0	0	-670.000	-670.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-440.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-670.000</b>	<b>-670.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-440.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-670.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-1.392.002</b>	<b>-945.395</b>	<b>0</b>	<b>-1.524.948</b>	<b>-1.134.864</b>	<b>-874.808</b>



Isny Allgäu

**Produktbeschreibung**  
**Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	5710	Wirtschaftsförderung

**Verantw. Person** Frau Pezold

**Kurzbeschreibung** Wirtschaftsstrukturelle Analyse, Förderung der Einkaufszentralität, Verbesserung der Standortfaktoren, Vernetzung von Wirtschaft und Kultur  
 Beratung über Förderprogramme, Unterstützung in Verwaltungsverfahren;  
 Gewerbeflächenbedarfsplanung, Flächenversorgung und Standortplanung,  
 Bereitstellung neuer Gewerbeflächen, Standort- und Gebietsmanagement usw.,  
 Öffentlichkeitsarbeit u.a. durch redaktionelle Beiträge in der Wirtschaftspresse, Veranstaltungen, regionale und überregionale Zusammenarbeit

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

57.10.00 BGA Wirtschaftsförderung / Frau Pezold

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	820	820	820	820
4	Sonstige Transfererträge	1.100	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	66.200	65.500	65.500	65.500	65.500
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>77.300</b>	<b>76.320</b>	<b>76.320</b>	<b>76.320</b>	<b>76.320</b>
12	Personalaufwendungen	-221.891	-249.950	-256.200	-262.605	-269.171
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-466.020	-536.000	-486.000	-486.000	-486.000
15	Abschreibungen	-103.341	-95.925	-95.869	-94.901	-94.084
17	Transferaufwendungen	-45.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.050	-1.450	-1.450	-1.450	-1.450
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-851.302</b>	<b>-933.325</b>	<b>-889.519</b>	<b>-894.956</b>	<b>-900.705</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-774.002</b>	<b>-857.005</b>	<b>-813.199</b>	<b>-818.636</b>	<b>-824.385</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-85.240	-56.862	-56.862	-56.862	-56.862
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-85.240</b>	<b>-56.862</b>	<b>-56.862</b>	<b>-56.862</b>	<b>-56.862</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-859.242</b>	<b>-913.867</b>	<b>-870.061</b>	<b>-875.498</b>	<b>-881.247</b>



## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5710 Wirtschaftsförderung

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	77.300	75.500	0	75.500	75.500	75.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-747.961	-837.400	0	-793.650	-800.055	-806.621
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-670.661</b>	<b>-761.900</b>	<b>0</b>	<b>-718.150</b>	<b>-724.555</b>	<b>-731.121</b>
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	400.000	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-440.000	0	0	-670.000	-670.000	0
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-440.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-670.000</b>	<b>-670.000</b>	<b>0</b>
<b>17</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-440.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-670.000</b>	<b>-270.000</b>	<b>0</b>
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-1.110.661</b>	<b>-761.900</b>	<b>0</b>	<b>-1.388.150</b>	<b>-994.555</b>	<b>-731.121</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus	
<b>Produktgruppe</b>	5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
<b>Verantw. Person</b>	Herr Hägele / Frau Pezold		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p><u>Wochen-, Jahr- u. sonst. Märkte</u>                      Bereitstellung der Marktflächen                      Planung der Märkte                      Marktorganisation                      Marktaufsicht</p> <p><u>Festplatz am Rain</u>                      Privatrechtliche Vermietung vom Festplatz am Rain                      Unterhaltung des Festplatzes</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b>                      57.30.06 Wochen-, Jahr- u. sonst. Märkte / Herr Hägele                      57.30.08 Festplatz am Rain / Frau Pezold</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Anzahl Wochenmärkte	52	52	52
Anzahl Stammbeschicker auf Wochenmärkten	26	28	29
Anzahl Jahrmärkte	4	4	4
Anzahl Händler auf Jahrmärkten	30-40	30-40	30-40

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	500	500	500
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>14.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>	<b>15.500</b>
12	Personalaufwendungen	-3.214	-12.100	-12.403	-12.714	-13.032
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.350	-20.200	-20.200	-20.200	-20.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-450	-450	-450	-450	-150
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-41.014</b>	<b>-32.750</b>	<b>-33.053</b>	<b>-33.364</b>	<b>-33.382</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-26.514</b>	<b>-17.250</b>	<b>-17.553</b>	<b>-17.864</b>	<b>-17.882</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-23.180	-26.570	-26.570	-26.570	-26.570
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-23.180</b>	<b>-26.570</b>	<b>-26.570</b>	<b>-26.570</b>	<b>-26.570</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-49.694</b>	<b>-43.820</b>	<b>-44.123</b>	<b>-44.434</b>	<b>-44.452</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

### Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5730 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	14.500	15.500	0	15.500	15.500	15.500
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.014	-32.750	0	-33.053	-33.364	-33.382
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-26.514</b>	<b>-17.250</b>	<b>0</b>	<b>-17.553</b>	<b>-17.864</b>	<b>-17.882</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-26.514</b>	<b>-17.250</b>	<b>0</b>	<b>-17.553</b>	<b>-17.864</b>	<b>-17.882</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## **Produktbeschreibung Produktgruppe 5750 Tourismus**

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	5750	Tourismus

**Verantw. Person** Frau Höllring

**Kurzbeschreibung** Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung soweit nicht unter Kultur (28.10) oder Sport (42.10) abgebildet

Maßnahmen, Einrichtungen und Projekte zur Tourismusförderung

Betrieb der Klimastation

**Kostenstellen / Budgetverantwortliche**

57.50.00 BGA Kurverwaltung u. Tourismus / Frau Höllring

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	102.450	102.500	102.500	102.500	102.500
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	416.900	517.000	517.000	517.000	517.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	6.500	6.500	6.500	6.500
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>519.350</b>	<b>626.000</b>	<b>626.000</b>	<b>626.000</b>	<b>626.000</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-747.800	-705.145	-655.145	-655.145	-655.145
15	Abschreibungen	-11.879	-12.284	-12.284	-12.284	-12.284
17	Transferaufwendungen	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100	-25.100
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.277	-62.000	-65.000	-68.200	-71.560
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-786.056</b>	<b>-804.529</b>	<b>-757.529</b>	<b>-760.729</b>	<b>-764.089</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-266.706</b>	<b>-178.529</b>	<b>-131.529</b>	<b>-134.729</b>	<b>-138.089</b>
22	Aufwendungen für interne Leistungen	-23.927	-18.996	-18.996	-18.996	-18.996
<b>24</b>	<b>Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)</b>	<b>-23.927</b>	<b>-18.996</b>	<b>-18.996</b>	<b>-18.996</b>	<b>-18.996</b>
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-290.633</b>	<b>-197.525</b>	<b>-150.525</b>	<b>-153.725</b>	<b>-157.085</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 5750 Tourismus

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
EUR							
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	519.350	626.000	0	626.000	626.000	626.000
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-774.177	-792.245	0	-745.245	-748.445	-751.805
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-254.827</b>	<b>-166.245</b>	<b>0</b>	<b>-119.245</b>	<b>-122.445</b>	<b>-125.805</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-254.827</b>	<b>-166.245</b>	<b>0</b>	<b>-119.245</b>	<b>-122.445</b>	<b>-125.805</b>

# Teilhaushalt 7

## Allgemeine Finanzwirtschaft



## Teilhaushalt 7: Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktgruppen

- 61.10 Steuern, Steuerzuweisungen und -umlagen
- 61.20 Sonstige allg. Finanzwirtschaft, a.o. Ergebnis

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	25.654.619	25.201.650	27.136.650	28.155.650	29.160.400
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.425.813	8.151.692	11.186.561	12.117.137	11.851.464
8	Zinsen und ähnliche Erträge	6.200	9.200	9.200	9.200	9.200
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>36.090.132</b>	<b>33.362.542</b>	<b>38.332.411</b>	<b>40.281.987</b>	<b>41.021.064</b>
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-493.065	-651.052	-993.526	-1.275.565	-1.366.927
17	Transferaufwendungen	-11.860.809	-17.051.540	-15.590.600	-14.066.700	-16.512.200
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500.000	500.000	500.000	500.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-12.353.874</b>	<b>-17.202.592</b>	<b>-16.084.126</b>	<b>-14.842.265</b>	<b>-17.379.127</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>23.736.258</b>	<b>16.159.950</b>	<b>22.248.285</b>	<b>25.439.722</b>	<b>23.641.937</b>
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>23.736.258</b>	<b>16.159.950</b>	<b>22.248.285</b>	<b>25.439.722</b>	<b>23.641.937</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny**Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Teilhaushalt 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	36.090.132	33.362.542	0	38.332.411	40.281.987	41.021.064
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.353.874	-17.202.592	0	-16.084.126	-14.842.265	-17.379.127
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>23.736.258</b>	<b>16.159.950</b>	<b>0</b>	<b>22.248.285</b>	<b>25.439.722</b>	<b>23.641.937</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-8.750	-1.750	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>23.727.508</b>	<b>16.158.200</b>	<b>0</b>	<b>22.248.285</b>	<b>25.439.722</b>	<b>23.641.937</b>

## Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

### Produktbeschreibung Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring		
<b>Kurzbeschreibung</b>	<p>Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und ähnliches; Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen, Bedarfzuweisungen; Allgemeine Umlagen, z. B. Kreisumlage, allgemeine Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales, Finanzausgleichsumlage, allgemeine Verbandsumlage an den Verband Region Stuttgart; Investitionspauschale, Investitionsschlüsselzuweisungen, pauschale Zuweisungen für Investitionen</p> <p><b><u>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</u></b> 61.10.00 Steuern, Steuerzuweisungen u. -umlagen / Frau Höllring</p>		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Grundsteuern	2.411.250	3.020.500	3.020.500
Gewerbsteuer (brutto)	18.540.618	11.295.000	10.500.000
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	7.723.698	8.480.960	8.834.550
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.506.120	1.682.207	1.669.450
Vergnügungs- und Hundesteuer	349.378	278.000	290.000
Zweitwohnungssteuer	127.892	125.000	125.000
Schlüsselzuweisungen u. kommunale Investitionspauschale	9.393.015	10.425.813	8.151.692
Familienleistungsausgleich	638.648	697.952	694.150

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny** Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	25.654.619	25.201.650	27.136.650	28.155.650	29.160.400
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.425.813	8.151.692	11.186.561	12.117.137	11.851.464
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>36.080.432</b>	<b>33.353.342</b>	<b>38.323.211</b>	<b>40.272.787</b>	<b>41.011.864</b>
17	Transferaufwendungen	-11.860.809	-17.051.540	-15.590.600	-14.066.700	-16.512.200
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-11.860.809</b>	<b>-17.051.540</b>	<b>-15.590.600</b>	<b>-14.066.700</b>	<b>-16.512.200</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>24.219.623</b>	<b>16.301.802</b>	<b>22.732.611</b>	<b>26.206.087</b>	<b>24.499.664</b>
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>24.219.623</b>	<b>16.301.802</b>	<b>22.732.611</b>	<b>26.206.087</b>	<b>24.499.664</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



**Isny Allgäu**

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allg. Umlagen

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	36.080.432	33.353.342	0	38.323.211	40.272.787	41.011.864
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.860.809	-17.051.540	0	-15.590.600	-14.066.700	-16.512.200
<b>3</b>	<b>Anteilliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>24.219.623</b>	<b>16.301.802</b>	<b>0</b>	<b>22.732.611</b>	<b>26.206.087</b>	<b>24.499.664</b>
9	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	0	0
16	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	0	0	0	0	0	0
17	Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	0	0	0	0	0	0
<b>18</b>	<b>Anteilliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>24.219.623</b>	<b>16.301.802</b>	<b>0</b>	<b>22.732.611</b>	<b>26.206.087</b>	<b>24.499.664</b>

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Produktbeschreibung Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Produktgruppe</b>	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
<b>Verantw. Person</b>	Frau Höllring		
<b>Kurzbeschreibung</b>	Zinserträge; Kredite, Kreditbeschaffungskosten; Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen; Zinsen aus Geldanlagen einschl. Zinsen im Kontokorrentverkehr; Zinsen für Kassenkredite; Globaler Minderaufwand (§ 24 Abs. 1 Satz 2 GemHVO); Deckungsreserve (§ 13 GemHVO)		
	<u><b>Kostenstellen / Budgetverantwortliche</b></u> 61.20.00 Sonst. allg. Finanzwirtschaft, ao Ergebnis / Frau Höllring		
<b>Leistungen (Mengen)</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Plan 2024</b>	<b>Plan 2025</b>
Zinsausgaben städtischer Haushalt	410.131 €	493.065 €	651.052 €
je Einwohner	27,92 €	32,61 €	42,61 €

# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
8	Zinsen und ähnliche Erträge	6.200	9.200	9.200	9.200	9.200
10	Sonstige ordentliche Erträge	3.500	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>9.700</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-493.065	-651.052	-993.526	-1.275.565	-1.366.927
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	500.000	500.000	500.000	500.000
<b>19</b>	<b>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-493.065</b>	<b>-151.052</b>	<b>-493.526</b>	<b>-775.565</b>	<b>-866.927</b>
<b>20</b>	<b>Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Summe aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-483.365</b>	<b>-141.852</b>	<b>-484.326</b>	<b>-766.365</b>	<b>-857.727</b>
24	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummer 20 und 24)</b>	<b>-483.365</b>	<b>-141.852</b>	<b>-484.326</b>	<b>-766.365</b>	<b>-857.727</b>



# Haushaltsplan 2025 Stadt Isny im Allgäu



Isny Allgäu

## Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung Produktgruppe 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Stadt Isny im Allgäu

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.700	9.200	0	9.200	9.200	9.200
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-493.065	-151.052	0	-493.526	-775.565	-866.927
<b>3</b>	<b>Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 1 und 2)</b>	<b>-483.365</b>	<b>-141.852</b>	<b>0</b>	<b>-484.326</b>	<b>-766.365</b>	<b>-857.727</b>
9	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-8.750	-1.750	0	0	0	0
16	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Numern 9 und 16)</b>	<b>-8.750</b>	<b>-1.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	<b>Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittel-(Saldo aus Nummern 3 und 17)</b>	<b>-492.115</b>	<b>-143.602</b>	<b>0</b>	<b>-484.326</b>	<b>-766.365</b>	<b>-857.727</b>

# Anlagen zum Haushaltsplan

 Stellenplan

 Finanzplanung 2025-2028 einschließlich Investitionsprogramm

 Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

 Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Zahlungen

 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

 Übersicht über den Stand der Schulden und Schuldendienste

 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

 Berechnung der Finanzaufweisungen

# Stellenplan

## Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt Plan 25	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.24	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen	Stellen Plan 2024		
1	2	3	4	5	6	7	8	9

<b>Teil A: Beamte</b>								
<b>I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -</b>								
Höherer Dienst, Bürgermeister	B4	1,00						
Höherer Dienst, Bürgermeister	B 3	0,00				1,00	1,00	
Gehobener Dienst, Stadtoberamtsrat/ -rätin	A 13	2,00				2,00	1,00	
Gehobener Dienst, Stadtamtsrat/ -rätin	A 12	0,80				1,00	1,80	
Gehobener Dienst, Stadtamtmann/ -frau	A 11	1,80				1,80	1,80	
Gehobener Dienst, Stadtoberinspektor/ -in	A 10	1,00				1,00	0,00	
<b>Insgesamt Teil A</b>		<b>6,60</b>				<b>6,80</b>	<b>5,60</b>	

<b>Teil B: Beschäftigte</b>								
<b>I. Stadtverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -</b>								
Entgeltgruppe bzw. Sondertarif	E14	2,00				2,00	2,00	
	E13	0,00				0,00	0,00	
	E12	1,80				1,80	1,80	
	E11	6,64				6,64	4,79	
	E10	10,64				9,44	6,10	
	E9	23,94	1,08			22,43	22,05	
	E8	5,67				5,60	5,60	
	E7	8,30				7,13	7,00	
	E6	29,07				31,14	27,12	
	E5	32,06	0,8			32,95	32,40	
	E4	0,89				0,27	0,27	
	E3	2,03				2,35	2,06	
	E2	9,76				9,25	9,72	
	E1	22,57				22,51	21,41	
	S16	1,00				1,00	1,00	
	S15	2,92				2,92	2,92	
	S13	1,00				1,87	1,87	
	S11	1,56				1,56	1,06	
	S 9	3,96				2,96	2,96	
S 8	28,35				27,75	24,32		
S4	6,30				6,36	5,95		
S3	2,69				1,28	0,69		
S2	5,65				3,73	3,33		
<b>Insgesamt Teil B</b>		<b>208,80</b>				<b>202,94</b>	<b>186,42</b>	
<b>Insgesamt Teil A+B</b>		<b>215,40</b>				<b>209,74</b>	<b>192,02</b>	

Teil C: - nachrichtlich- Aufteilung der Stellen auf die Teilhaushalte														
I. Beamte														
THH	Bezeichnung	BGM	Höherer Dienst					gehobener Dienst				Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)		
			B 4	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A11	A10		A 9	
1	Innere Verwaltung	1						1			1,8		1	
2	Sicherheit und Ordnung							1						
3	Schulen													
4	Sport, Kultur und Soziales													
5	Bauen und Umwelt								0,8					
6	Wirtschaft und Tourismus													
7	Allgemeine Finanzwirtschaft													
Insgesamt		1	0	0	0	0	2	0,8	1,8	1	0			6,60

II. Beschäftigte																
THH	Bezeichnung														Vermerke, Erläuterungen	
		E14	E13	E12	E11	E10	E9	E8	E7	E6	E5	E4	E3	E2		E1
1	Innere Verwaltung	1,50		1,80	4,64	8,95	11,47	3,63	4,90	14,64	25,76	0,08	1,00	1,33	0,34	
2	Sicherheit und Ordnung						4,55	0,80	1,61	3,02	2,02			0,24		
3	Schulen							1,22		6,33		0,21	0,67	1,67	14,92	
4	Sport, Kultur und Soziales				1,00	1,69	3,40	0,02	0,65	1,51	2,59		0,36	5,19	6,90	
5	Bauen und Umwelt	0,50			1,00		4,52			3,42	0,41			0,33	0,10	
6	Wirtschaft und Tourismus								1,14	0,15	1,28	0,60		1,00	0,31	
7	Allgemeine Finanzwirtschaft															
Insgesamt		2,00	0,00	1,80	6,64	10,64	23,94	5,67	8,30	29,07	32,06	0,89	2,03	9,76	22,57	155,37

THH	Bezeichnung									Vermerke, Erläuterungen				
		S16	S15	S13	S11	S9	S8	S4	S3		S2			
1	Innere Verwaltung													
2	Sicherheit und Ordnung													
3	Schulen						0,42	0,61		1,75				
4	Sport, Kultur und Soziales	1,00	2,92	1,00	1,56	3,96	27,93	5,69	2,69	3,90				
5	Bauen und Umwelt													
6	Wirtschaft und Tourismus													
7	Allgemeine Finanzwirtschaft													
Insgesamt		1,00	2,92	1,00	1,56	3,96	28,35	6,30	2,69	5,65				53,43

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- und Ausbildungszeit					
I. Ehrenbeamte					
Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Planzahl 2025	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Bürgermeister	0	0	0	0	
Ortsvorsteher	4	4	4	4	
<b>Insgesamt</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte					
Bezeichnung	Art der Vergütung/ Besoldungsgruppe	Planzahl 2025	Vorgesehen im Jahr 2024	Beschäftigt am 30. Juni 2024	Erläuterungen
Referendare im Beamtenverhältnis auf Widerruf	Anwärterbezüge				
Inspektorenanwärter	Anwärterbezüge	1	1	0	DVM und Public Management (beschäftigt September bis März)
Sekretäranwärter	Anwärterbezüge				
Sonstige Beamte auf Widerruf					
Auszubildende in öffentlich- rechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung	7	6	5	Verwaltung, PIA und Wald
Auszubildende in privatrechtlichen Ausbildungsverhältnissen	Ausbildungsvergütung	0	0	0	
Praktikanten	Vergütung nach TVPöD	2	4	4,5	AK's
Bundesfreiwilligendienst/ Freiwilliges Soziales Jahr		15	17	12	
<b>Insgesamt</b>		<b>25</b>	<b>28</b>	<b>21,5</b>	

Finanzplanung  
Investitionsprogramm  
2025 - 2028

**Investitionsübersicht 2025 - 2028**  
Stadt Isny im Allgäu

<b>Investitionen 1110 Rathaus Isny</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1110-003	Sanierungsmaßnahmen	1.135.000		435.000	700.000		
<b>Investitionen 1110 Rathaus Rohrdorf</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1110-014	Sanierungsmaßnahmen					195.000	
<b>Investitionen 1110 Rathaus Großholzleute</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1110-026	Notstromaggregat				15.000		
<b>Investitionen 1111 Innere Verwaltung</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1111-002	Erwerb von immateriellem Vermögen			19.000			
<b>Investitionen 1120 TUI-Dienste</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1120-006	Erwerb von immateriellem Vermögen			25.000			
I-1120-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			26.500			
<b>Investitionen 1122 Stadtkasse</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1122-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			4.000			
<b>Investitionen 1124 Zentrales Gebäudemanagement</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1124-011	Dorfplatz Rohrdorf / GH Löwen				10.000	60.000	
I-1124-015	Sanierung Rainstraße 18	208.000		150.000	58.000		
I-1124-016	Umbau und Sanierung Menelzhofen 27			300.000			
<b>Investitionen 1125 Tiefbauverwaltung</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1125-002	Erwerb von beweglichem Vermögen			5.000			
<b>Investitionen 1125 Baubetriebshof Isny</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1125-001	Erwerb von beweglichem Vermögen		12.000	134.700	333.000		
I-1125-025	Fertigaragen					225.000	
I-1125-027	Lagerhallenerweiterung	550.000			300.000	250.000	
<b>Investitionen 1125 Bauhof Beuren</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1125-004	Erwerb von beweglichem Vermögen					120.000	
<b>Investitionen 1125 Bauhof Großholzleute</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1125-017	Anbau Fahrzeugboxen u. Umkleide	250.000	50.000		200.000		
I-1125-006	Erwerb von beweglichem Vermögen					270.000	22.000
<b>Investitionen 1125 Bauhof Rohrdorf</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1125-026	Bau eines Geräteschuppens			50.000			
<b>Investitionen 1133 Grundstücksmanagement</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1133-001	Gründerwerb		1.373.100	800.000	7.000		
<b>Investitionen 1223 Standesamt</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1223-001	Erwerb von beweglichem Vermögen		5.500	27.500			
<b>Investitionen 1260 Feuerwehr</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-1260-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			83.500	80.100	29.000	
I-1260-004	Feuerwehrfahrzeuge - Ersatz-/Neuanschaffungen				190.000	170.000	
I-1260-014	Neubau FFW-Haus Beuren	2.160.000		120.000	1.020.000	1.020.000	
I-1260-014	Anbau FFW-Haus Neutrauchburg			10.000	390.000		
<b>Investitionen 2110 Grundschule am Rain</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2110-002	Erwerb von beweglichem Vermögen			23.000			
<b>Investitionen 2110 Grundschule Neutrauchburg/Beuren</b>							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2110-051	Erwerb von immateriellem Vermögen		6.000				
I-2110-003	Spielgerät			18.000			



Investitionen 2110 Grundschule Rohrdorf							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2110-007	Sanierungsmaßnahmen	856.000	520.000	113.000	90.000	150.000	

Investitionen 2150 Schulen Allgemein							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2150-001	Schulzentrum	36.100.000	34.446.465		1.700.000		
I-2110-049	Eduard-Schlegel-Schule Grundschule am Rain	11.395.000	400.000		3.000.000	4.395.000	3.600.000

Investitionen 2521 Archiv							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2521-002	Stadtarchiv	3.000.000			200.000	1.500.000	1.300.000

Investitionen 2620 Musikpflege							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2620-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			2.500			

Investitionen 2710 Volkshochschule							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2710-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			4.000			
I-2710-001	Server/Terminalserver				8.000		

Investitionen 2720 Städtische Bibliothek							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-2720-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			2.500	2.500	1.000	

Investitionen 3650 Kindergarten Allgemein							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-3650-035	Kindergarten St. Georg						1.500.000
I-3650-031	Neubau Kindergarten Mittelösch	4.700.000			200.000	2.000.000	2.500.000
I-3650-005	Neubau Kindergarten Beuren	3.100.000	691.012	1.300.000	850.000		
I-3650-039	Erwerb von beweglichem Vermögen				15.000		

Investitionen 3650 Kindergarten Neutrauchburg							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-3650-008	Erwerb von beweglichem Vermögen			1.200			
I-3650-008	Spielgerät				18.000		

Investitionen 4210 Förderung des Sports							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-4210-003	Vereinsförderung				1.750		

Investitionen 4241 Stadien und Sportplätze							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-4241-020	Erwerb von beweglichem Vermögen			43.000			

Investitionen 5110 Stadtsanierung							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5110-002	Hofstatt	2.500.000	1.985.659		250.000	250.000,00	
I-5110-004	Marktplatz	3.800.000	3.716.967		95.000		

Investitionen 5380 Abwasserbeseitigung							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5380-034	Kanal Schwanensiedlung		75.000				
I-5380-003	Bahnhoofsiedlung			10.000	150.000		
I-5380-001	Kläranlage			316.500			

Investitionen 5410 Straßen/Wege/Brücken							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5410-052	Rotenbacher Weg BA 1 Straßenausbau	410.000	16.099		50.000	360.000	
I-5410-052	Rotenbacher Weg BA 2 Straßenbau	602.000			86.000		516.000
I-5410-004	Schwanensiedlung			20.000			
I-5410-013	Böschungsmauer Bolsternang						50.000
I-5460-010	Martinsstadel Vorplatz				115.000		
I-5410-074	Fußgängerbrücke Hengelesweiher			30.000			
I-5410-010	Lagerfläche Aushub	450.000	18.000		30.000	400.000	
I-5410-066	Brücke Nr. 38 FFW Rohrdorf			150.000			
I-5410-008	Fußgängerweg Großholzleute Schule in Grünfläche		50.000				
I-5410-049	Brücke Nr. 11 Maxbauer			50.000			
I-5410-028	Kreisverkehr Rotenbacher Weg/L318, Zufahrt Baugebiet Mittelösch	1.400.000	104.685			396.000	900.000

Investitionen 5410 Rad- und Wanderwege							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-Pool-WZ	Sitzbänke auf Wanderwege ersetzen		2.500				
I-Pool-ÜR	Investitionspool Überrauch			15.000	15.000	15.000	15.000
I-5410-063	Umsetzung Radwegkonzept		21.089		20.000	20.000	20.000

Investitionen 5410 Straßenbeleuchtung, Verkehrsausstattung							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5410-068	Straßenbeleuchtung Kurpark		20.000	30.000			

Investitionen 5450 Straßenreinigung und Winterdienst							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5450-001	Erwerb von beweglichem Vermögen			40.000			

Investitionen 5510 Park-, Garten- und Kuranlagen							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5510-009	Maßnahmepaket AK Isny-Oval			3.000			
I-5510-010	Begrünung Innenstadt		24.000		16.000		
I-5460-007	Fußweg Zwingermauer (Planung Steg)	2.916		12.000			
	Fußweg Zwingermauer (Steg u. Pflasterweg)				130.000		

Investitionen 5510 Kinderspielflächen und Freizeitanlagen							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5510-013	Kinderspielfläche Friesenhofener Str. Beuren				60.000		
I-5510-003	Ersatzbeschaffung Kinderspielflächen			25.000			

Investitionen 5520 Gewässerschutz, öffentliche Gewässer							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5520-010	Starkregen/Hochwasser Planung	47.789		105.000	105.000		
I-5520-006	Bypass Biesenweiher						300.000
I-5520-012	Kirchtobelbach - Einlaufbauwerk			20.000			
I-5520-013	Kirchtobelbach - Inliner				60.000		

Investitionen 5530 Bestattungswesen							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5530-002	Neuanlage Grabfelder		13.000	2.000	10.000	10.000	

Investitionen 5540 Naturschutz und Landschaftspflege							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5540-006	Biotopverbundplanung	53.684	35.500	4.500	20.000		
I-5540-008	Biotopverbundmaßnahme		15.000				

Investitionen 5550 Forstwirtschaft							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5550-005	Forstbetriebsgebäude	390.000	175.464	250.000	130.000		
I-5550-006	Photovoltaikanlage auf Forstbetriebsgebäude			45.000			

Investitionen 5610 Klimaschutz							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5610-001	Errichtung von Photovoltaikanlagen		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Investitionen 5710 BGA Wirtschaftsförderung							
Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtkosten <sup>1</sup>	Bisher finanziert	Ansatz Vorjahr	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
I-5710-003	Kurhaus	1.600.000	40.000	400.000	670.000	670.000	

## Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	vorl. Ergebnis* 2023 3	Planung 2024 4	Planung 2025 5	Planung 2026 6	Planung 2027 7	Planung 2028 8
<b>ERTRAGSLAGE</b>							
<b>1. ordentliches Ergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	7.990.181	963.145	-7.819.436	-2.595.935	658.011	-816.104
Betrag je Einwohner	€/EW	544	64	-512	-170	43	-53
Aufwandsdeckungsgrad	%	117,50%	101,99%	85,68%	95,23%	101,24%	98,53%
<b>1.1 Steuerkraft - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	29.503.474	24.346.673	16.360.402	22.791.211	26.264.687	24.558.264
Betrag je Einwohner	€/EW	2.009	1.610	1.071	1.491	1.719	1.607
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	64,62%	50,28%	29,95%	41,91%	49,46%	44,31%
<b>1.2 Betriebsergebnis - netto -</b>							
absoluter Betrag	€	17.214.645	23.383.527	24.179.837	25.387.146	25.606.675	25.374.368
Betrag je Einwohner	€/EW	1.172	1.546	1.582	1.661	1.676	1.661
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	37,70%	48,29%	44,27%	46,69%	48,22%	45,78%
<b>2. Sonderergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	44.903	0	0	30.000	50.000	2.000
<b>3. Gesamtergebnis</b>							
absoluter Betrag	€	8.035.084	963.145	-7.819.436	-2.565.935	708.011	-814.104
<b>FINANZLAGE</b>							
<b>4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung</b>							
absoluter Betrag	€	10.011.540	4.261.490	-4.330.041	993.935	4.443.117	2.860.537
Betrag je Einwohner	€/EW	682	282	-283	65	291	187
<b>5. Mindestzahlungsmittelüberschuss</b>							
absoluter Betrag	€	787.049	1.283.725	1.305.343	1.435.751	1.620.591	1.746.696
<b>6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel</b>							
absoluter Betrag	€	9.224.491	2.977.765	0	0	2.822.526	1.113.841
Betrag je Einwohner	€/EW	628	197	0	0	185	73
<b>7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	764.476	790.812	837.949	891.008	948.343	976.764
<b>8. liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>							
absoluter Betrag	€	7.582.048	3.547.048	988.914	988.914	988.914	1.675.855
<b>KAPITALLAGE</b>							
<b>9. Eigenkapital</b>							
absoluter Betrag	€	102.162.852	X	X	X	X	X
<b>9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)</b>							
absoluter Betrag	€	87.045.737	X	X	X	X	X
<b>9.2 Eigenkapitalquote</b>							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	54,89%	X	X	X	X	X
<b>9.3 Fremdkapitalquote</b>							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	45,11%	X	X	X	X	X
<b>10. Anlagendeckung</b>							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	100,52%	X	X	X	X	X
<b>11. Verschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	29.539.891	X	X	X	X	X
Betrag je Einwohner	€/EW	2.011	X	X	X	X	X
<b>11.1 Nettoneuverschuldung</b>							
absoluter Betrag	€	6.212.951	-559.100	8.371.557	10.950.665	6.394.383	-1.746.696

\* Vorl. Ergebnis 2023, da noch keine Jahresrechnung erstellt und keine Jahresabschlussbuchungen durchgeführt.

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzhaushalt		Finanzplanung			
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	7.579.348,00					
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	2.700,00					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00					
<b>4</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>7.582.048,00</b>					
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0,00					
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr	0,00					
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-4.035.000,00	-2.558.134,00	0,00	0,00	686.941,00	
<b>9</b>	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>3.547.048,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>1.675.855,00</b>
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12</b>	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>3.547.048,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>988.914,00</b>	<b>1.675.855,00</b>
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	790.811,53	837.949,27	891.007,83	948.343,33	976.763,79	

**Bemerkung:**

Bei den oben genannten Werten handelt es sich aufgrund der noch nicht festgestellten Jahresergebnisse 2023 und 2024 um Prognosen auf Basis des derzeitigen Kenntnisstandes.

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Haushaltsjahr 2025 in TEUR

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Ausgaben			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		0	0	0	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		12.375	8.004	0	0

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Haushaltsjahr 2025 in TEUR

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
	TEUR	
1. Ergebnisrücklagen	16.035	8.216
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.058	1.239
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.977	6.977
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	<b>16.035</b>	<b>8.216</b>

**Bemerkung:**

Bei den oben genannten Werten handelt es sich aufgrund der noch nicht festgestellten Jahresergebnisse 2023 und 2024 um Prognosen auf der Basis des derzeitigen Kenntnisstandes.

**§ 23 GemHVO Rücklagen:**

Für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses sind gesonderte Rücklage (Ergebnisrücklagen) zu führen.

## 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	
<b>1.1 Anleihen</b>	0	0
<b>1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>28.256</b>	<b>37.352</b>
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	28.256	37.352
1.2.6 sonstige Bereiche	0	0
<b>1.3 Kassenkredite</b>	0	0
<b>1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0	0
<b>1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt</b>	<b>28.256</b>	<b>37.352</b>

Nachrichtlich:

**Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung** (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)

<b>Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk, ÖPNV, Breitband</b>		
2.1.1 Anleihen	0	0
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.262	7.101
2.1.3 Kassenkredite	0	0
2.1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
<b>2.1 Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Wasserwerk, ÖPNV, Breitband</b>	<b>5.262</b>	<b>7.101</b>
<b>Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung</b>		
2.2.1 Anleihen	0	0
2.2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.100	1.050
2.2.3 Kassenkredite	0	0
2.2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
<b>2.2 Voraussichtliche Gesamtschulden Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung</b>	<b>1.100</b>	<b>1.050</b>
<b>2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>6.362</b>	<b>8.151</b>

**Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung**

3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten und Investitionen	34.618	45.503
3.3 Kassenkredite	0	0
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	34.618	45.503
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
<b>3. Konsolidierte Gesamtschulden</b>	<b>34.618</b>	<b>45.503</b>



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Haushaltsjahr 2025 in TEUR

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
	TEUR	TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	273	248
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen		
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien		
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	1.421	1.421
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen		
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen		
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO		
2.1 Rückstellungen für überörtliche Prüfungen	40	50
...		
<b>Rückstellungen gesamt</b>	<b>1.734</b>	<b>1.719</b>

# Berechnung der Steuerumlagen und -zuweisungen 2025

## I. Berechnung der Bemessungsgrundlagen

### A. Steuerkraftmesszahl

<b>1. Grundsteuer A</b>	<b>61.851</b>
= Istaufkommen zweitvorangegangenes Jahr	107.843
x Anrechnungshebesatz nach FAG	195
/ Hebesatz zweitvorangegangenes Jahr	340
<b>2. Grundsteuer B</b>	<b>1.059.715</b>
= Istaufkommen zweitvorangegangenes Jahr	2.291.275
x Anrechnungshebesatz nach FAG	185
/ Hebesatz zweitvorangegangenes Jahr	400
<b>3. Gewerbesteuer</b>	<b>13.029.375</b>
= Istaufkommen zweitvorangegangenes Jahr	16.174.397
x Anrechnungshebesatz nach FAG	290
/ Hebesatz zweitvorangegangenes Jahr	360
<b>abzügl. Gewerbesteuerumlage</b>	<b>1.572.511</b>
= Istaufkommen zweitvorangegangenes Jahr	16.174.397
x Vervielfältiger	35
/ Hebesatz zweitvorangegangenes Jahr	360
<b>4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</b>	<b>7.938.205</b>
= Schlüsselzahl Stadt Isny im Allgäu	0,0010880
x Gesamtbetrag B-W zweitvorangegangenes Jahr	7.296.144.095
<b>5. 80% des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer</b>	<b>1.204.896</b>
Umsatzsteueranteil der Stadt zweitvorangegangenes Jahr	1.506.120
<b>6. Zuweisung nach § 29a FAG</b>	<b>656.385</b>
= Schlüsselzahl Stadt Isny im Allgäu	0,0010880
x Gesamtbetrag B-W zweitvorangegangenes Jahr	603.295.466
<b>Steuerkraftmesszahl:</b>	<b><u>22.377.917</u></b>
je Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	15.228
	1.470

### B. Bedarfsmesszahl A + B

= Erhöhte Einwohnerzahl auf 30.06. des Vorjahres	15.228
x Kopfbetrag nach § 7 Abs.2 FAG	1.949,31
+ Zuschlag gemäß § 7 Abs.3 FAG für Studenten	-

### C. Schlüsselzahl

= Bedarfsmesszahl	31.021.099
./. Steuerkraftmesszahl	22.377.917

### D. Mehrzuweisung (Sockelgarantie)

= 60 % der Bedarfsmesszahl	18.612.659
./. Steuerkraftmesszahl	22.377.917

### E. Steuerkraftsumme

Steuerkraftmesszahl	22.377.917
+ Schlüsselzuweisungen zweitvorangegangenes Jahr (ohne "Komm. Inv.pauschale")	7.507.702
+ Mehrzuweisung im zweitvorangegangenen Jahr	-
=	<b><u>29.885.619</u></b>
je Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	15.228
	1.963

## II. Berechnung der Steuerzuweisungen

### 1. Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft

a) Ausschüttungsquote auf die Schlüsselzahl (I.C.)	70%	<b>6.050.228</b>
b) Ausschütt. quote auf den Unterschiedsbetrag (I.D.)	30%	-

### 2. Kommunale Investitionspauschale

= Kopfbetrag		138,00
x Bewertete Einwohnerzahl		15.228
<b>Summe</b>		<b>8.151.692</b>

### 3. Familienleistungsausgleich (§ 29a FAG)

= Gesamtbetrag Gden B-W		638.000.000
x Schlüsselzahl Stadt Isny im Allgäu		0,0010880
		<b>694.144</b>

### 4. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

= Anteil Gden am Steueraufkommen des Landes B-W		8.120.000.000
x Schlüsselzahl Stadt Isny im Allgäu		0,0010880
		<b>8.834.560</b>

### 5. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

= Anteil Gden am Steueraufkommen des Landes B-W		1.176.000.000
x Schlüsselzahl Stadt Isny im Allgäu		0,0014196
		<b>1.669.431</b>

### 6. Fremdenverkehrslastenausgleich (§ 20 FAG)

= Übernachtungszahlen		500.600
x Umrechnungsfaktor		1,50
x Zuweisungsbetrag		0,18
		<b>135.162</b>

### 7. Verkehrslastenausgleich

a) nach § 27 Abs.1 FAG:		<b>71.728</b>
Gemeindefläche in ha		8.539
x Pauschalbetrag		8,40
b) nach § 26 Abs.1 Nr.1 FAG:		<b>123.500</b>
Gemeindeverbindungsstraßen in Km		49,4
x Pauschalbetrag		2.500
<b>Summe</b>		<b>195.228</b>

### 8. Sachkostenbeiträge (§ 17 FAG)

<i>Schule</i>	<i>Schülerzahl</i>	<i>Sachkostenbeitrag pro Schüler</i>	<i>SKB insg.</i>
Haupt-/Werkrealschule	<b>227</b>	1.312	<b>297.824</b>
Realschule	<b>486</b>	1.234	<b>599.724</b>
Gymnasium	<b>545</b>	1.279	<b>697.055</b>
Eduard-Schlegel-Schule	<b>42</b>	2.930	<b>123.060</b>
			1.717.663

### III. Berechnung der Steuerumlagen

<b>1.</b>	<b>Gewerbsteuerumlage</b>	<b>967.105</b>
	= Ist-Aufkommen Gewerbesteuer Planjahr	10.500.000
	/ Hebesatz im Planjahr	380
	x Vervielfältiger	35
<b>2.</b>	<b>Kreisumlage</b>	<b>9.264.542</b>
	= Steuerkraftsumme Planjahr	29.885.619
	x Hebesatz Kreisumlage	31,0
<b>3.</b>	<b>Finanzkraftumlage</b>	<b>6.819.898</b>
	= Steuerkraftsumme Planjahr	29.885.619
	x Hebesatz Finanzkraftumlage	22,820

### IV. Nebenrechnungen

**zu I. B.:**

Interpolation Kopfbetrag gemäß § 7 Abs. 2 FAG

Grundkopfbetrag:	1.715	110%: 1.886,50	117%: 2.006,64
Unterschied EW:	10.000		
Untersch. Kopfbetr.:	120,14		
Berechnung:	62,809192	Euro / EW	
	1.886,50	Euro / EW	
	<b>Summe</b>	<b>Euro / EW</b>	<b>1.949,31</b>
<hr/>			
<u>Zuschlag gemäß § 7 Abs.3 FAG</u>	= Anzahl Studenten	0	-
	x Kopfbetrag	1.949,31	
	x 15 v.H.		

**zu II. 2.:**

-	<u>Bewertete Einwohnerzahl, § 4 FAG</u>	
	Steuerkraftsumme	29.885.619
	je Einwohner	1.962,54      95,92%
	Landesdurchschnitt lt. HHErlass	2.046,00      100%
	Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	<b>15.214</b>
	+ Hinzurechnung gem. § 30 Abs.2 FAG	14
	= Erhöhte Einwohnerzahl	<b>15.228</b>
	x Faktor für die Einwohnerbewertung	100
	= Bewertete Einwohnerzahl:	<b>15.228</b>

**zu III. 3.:**

-	<u>Hebesatz Finanzkraftumlage</u>	
	Mindesthebesatz	22,1
	Höherer Hebesatz:	Je vollen %-Punkt, den die StKMZ 60 % der BMZ übersteigt, Zuschlag um 0,06.
	StKMZ	22.377.917
	BMZ	31.021.099
	Verhältnis StKMZ / BMZ	72,14
	%-Punkte Unterschied	12,00
	Zuschlag	0,720
	<b>Hebesatz</b>	<b>22,820</b>

Bedarfsmesszahl B

1.337.018



**Isny** Allgäu

# Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu Wirtschaftsplan 2025

# Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu

Der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu hat am 16. Dezember 2024 aufgrund von § 14 EigBG i. V. m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

## 1. im Erfolgsplan mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	2.665.736 Euro
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	2.653.284 Euro
1.3	<b>Veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	12.452 Euro

## 2. im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.563.056 Euro
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	2.189.955 Euro
2.3	<b>Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	373.101 Euro
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	4.900 Euro
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	2.217.000 Euro
2.6	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo 2.4 und 2.5) von	2.212.100 Euro
2.7	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	1.838.999 Euro
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	2.095.937 Euro
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	256.938 Euro
2.10	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	1.838.999 Euro
2.11	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplanes</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	0 Euro

## **§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 2.095.937 Euro.

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 Euro.

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 2.500.000 Euro.

Isny im Allgäu, den 16. Dezember 2024

Rainer Magenreuter  
Bürgermeister

## Vorbericht

Das Städt. Wasserwerk Isny im Allgäu betreibt die Wasserversorgungsanlagen in Isny, Beuren, Großholzleute, Neutrauchburg und Rohrdorf. Die Anlagen sind im Verbund. Eine gegenseitige Versorgung ist in Bezug auf die Ortschaften vollständig, in Bezug auf das Stadtgebiet teilweise gesichert.

Die Ortsteile Blockwiesen, Eisenbach, Dorenwaid, Gründels, Schiedel und Simmerberg werden nicht vom Städt. Wasserwerk versorgt. Eisenbach wird von Buchenberg, Gründels von Argenbühl, Simmerberg von Maierhöfen versorgt. Außerhalb des Stadtgebietes werden Enkenhofen mit seinen Wohnplätzen und teilweise das bayerische Schweinebach versorgt.

### I. Allgemeines

#### a) **Eigenbetriebsatzung, Wirtschaftsführung und Aufgabe:**

- Die Satzung über den Eigenbetrieb „Städt. Wasserwerk Isny im Allgäu“ wurde 2019 geändert, da der Betriebszweig Energie und Breitbandversorgung hinzukam.  
Das "Städtische Wasserwerk Isny im Allgäu" wird als Eigenbetrieb ohne eigene Rechtspersönlichkeit in einer Sonderrechnung geführt. Aufgabe des Eigenbetriebs ist das Stadtgebiet mit Trinkwasser zu versorgen, der ÖPNV mit dem „Regio-Bus“ und die Energie- und Breitbandversorgung.
- Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen werden auf der Grundlage der Vorschriften der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die kommunale Doppik geführt.
- Über die satzungsgemäße Aufgabe der Trinkwasserversorgung hinaus trägt das Städt. Wasserwerk wesentlich zu Bereitstellung und Gewährleistung der Löschwasserversorgung bei.

#### b) **Rechtsgrundlagen und langfristige Verträge:**

- Wasserversorgungssatzung vom 02.11.1998
- Vereinbarung mit Argenbühl bzgl. Notverbund in Ried
- Vereinbarung mit Maierhöfen bzgl. (Not-) Versorgung vom 08.02.2002 (bis 31.12.2021), neu gefasst zum 01.01.2022
- Vereinbarung mit Markt Buchenberg bzgl. Versorgung Ortsteil Eisenbach vom 25.11.2003 (bis 31.12.2033)
- Vereinbarung mit Argenbühl bzgl. Versorgung Enkenhofen und Gründels vom 14.07.2005

#### c) **Leistungen (Mengen):**

- |                                  |                                       |
|----------------------------------|---------------------------------------|
| - Anzahl Grundwasserfassungen:   | 7 Pumpwerke + 5 Druckerhöhungsanlagen |
| - Anzahl Speichieranlagen:       | 7 Hochbehälter                        |
| - Speichervolumen:               | 7.200 cbm                             |
| - Länge Hauptleitungen:          | ca. 180 km                            |
| - Anzahl Hydranten und Schächte: | ca. 1.350                             |
| - Anzahl Hausanschlüsse:         | ca. 3.350                             |
| - Menge Grundwasserförderung:    | ca. 1.130.000 cbm                     |
| - Umfang Wasserschutzgebiete:    | ca. 191,2 ha                          |



**d) Ziele:**

- Versorgung mit Trinkwasser in guter Qualität
- Vermeidung von Versorgungsstörungen

**e) Personal, Besonderheiten der Aufgabenstellung:**

Neben Wassermeister Bauer werden weitere Facharbeiter und eine Verwaltungskraft eingesetzt.

Besonderheiten unserer Aufgabenstellung:

1. Wichtigstes Lebensmittel: Trinkwasser -- Hauptaufgabe öffentl. Daseinsvorsorge: Trinkwasserversorgung
2. Große Gemarkung mit vielen weit verstreuten Wohnplätzen; große Entfernungen
3. Zahl- und umfangreiche Betriebsanlagen; hohes Maß an Wartungs- und Routinearbeiten
4. Sanierung von AZ - Leitungen
5. Entsprechend der Produktnachfrage Rufbereitschaft rund um die Uhr an 365 Tagen im Jahr

Die Tätigkeiten unserer Facharbeiter betreffen

- Überwachung Leitungsnetz, Lecksuche, Behebung von Rohrbrüchen
- Einbau, Auswechslung und Ablesung von Zählern (Frisch- und Abwasser)
- Unterhaltung von Hydrantenschächten, Schiebern, Einbauten etc.
- Unterhalt und Pflege Hochbehälter und Pumpwerke incl. Außenanlagen
- für die Stadtgemeinschaft (Brunnen, öffentl. Einrichtungen, Veranstaltungen)
- Montieren von Hydranten- und Schieberrtafeln
- Reinigen der Hochbehälter (Schieber- und Wasserkammern)
- Leitungsspülungen
- Wasseruntersuchungen, Tiefbrunnenmessungen
- Überprüfung Eigenwasseranlagen (incl. Zisternen)
- Wartung Steuerungsanlage
- Verwaltung, Inventur, Dokumentation Wasser- u. Stromverbräuche, Betriebsstunden

Aufgaben unseres Wassermeisters sind insbesondere:

- Planung, Organisation, Anweisung, Überwachung, Abrechnung und Koordination der Arbeiten
- Abnahme (interner und externer) Baumaßnahmen
- Regelmäßige und periodische Wasseruntersuchungen incl. Korrespondenz mit Prüflabor und Gesundheitsamt
- Verwaltung (Tagesaufschriebe, Führen der Wasseranschlusskartei, Bestandsaufnahmen, Berichte, Aus- und Fortbildung)
- Kundenbetreuung incl. Beschwerdemanagement
- Organisation und Teilnahme Rufbereitschaft
- Betreuung der Ortschaften (Abnahme, Kontrolle, Anweisung, Fortbildung)
- „mitarbeitender Vorarbeiter“

Soweit arbeitsökonomisch erforderlich verrichten 2 Facharbeiter gemeinsam Arbeiten (v. a. Überwachung Leitungsnetz, Lecksuche, Behebung von Rohrbrüchen, Leitungsspülungen, Reinigen der Hochbehälter). Mit dem Personal ist eine ganzjährige, rund um die Uhr bestehende Rufbereitschaft zu gewährleisten. Eine komplexe Aufgabenstellung und umfangreiche, weitläufige Betriebsanlagen erfordern ein hohes Maß an Routinearbeiten. Dabei gebietet die sensible Aufgabe Trinkwasserversorgung den Einsatz von Fachpersonal.

## **II. Wirtschaftsjahr 2023**

Die Aufgabe der genügenden und einwandfreien Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser sowie der ortsansässigen Betriebe mit Brauchwasser wurde auch 2023 erfüllt. Jederzeit konnte ausreichend Wasser zur Verfügung gestellt werden. In chemischer und hygienischer Hinsicht war das Trinkwasser stets einwandfrei. Zudem wurde die Nachbargemeinde Maierhöfen anteilig mitversorgt.

Gem. § 1 Abs. 3 Nr. 7 GemHVO ist dem Wirtschaftsplan 2024 der Jahresabschluss 2022 als neuester Jahresabschluss beigefügt.

### III. Erfolgsplan 2025

#### 1. Erträge

- a) **Verbrauchsgebühren** **1.987.000 Euro**  
Der Wasserpreis betrug seit dem 01.01.2022 1,38 €/cbm. Aufgrund der stetig ansteigenden Ausgabenseite, des angewachsenen Sachvermögens und des damit einhergehenden Abschreibungsaufwandes wird eine erneute Anpassung des Entgelts zum Wirtschaftsjahr 2025 notwendig sein. Der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu hat in seiner Sitzung am 23.09.2024 beschlossen, ab dem Jahr 2025 eine Erhöhung des Wasserpreises auf 1,58 €/cbm vorzunehmen.
- In dieser Position sind Bauwasserzins und etwaige Wasserlieferungen im Rahmen einer Notversorgung an die Gemeinde Maierhöfen enthalten. Auch ist berücksichtigt, dass an die Stadt teilweise unentgeltlich (z.B. Brandschutz) Wasser geliefert wird.
- b) **Installationen und Reparaturen** insg. **55.000 Euro**  
Die Personal- und Materialkosten für Drittinstallationen, insbesondere in Bezug auf Wasserzähler und Wasserzählervorrichtungen sowie für Unterhaltung und Reparaturen von Hausanschlussleitungen werden entsprechend in Rechnung gestellt.
- c) **Auflösung empfangener Ertragszuschüsse** **84.069 Euro**  
Insbesondere erhobene Wasserversorgungsbeiträge werden zugunsten der Erfolgsrechnung jährlich mit 5 % aufgelöst.
- d) **Erstattung Ablesekosten** **20.000 Euro**  
Die Ablese- und Zählerkosten werden anteilig von der Kostenstelle „Abwasserbeseitigung“ des städt. Haushaltes erstattet.
- e) **Grundgebühren** **437.851 Euro**  
Ca. 85 % Fix- bzw. Vorhaltekosten für die Wasserversorgung steht ein verbrauchsunabhängiger Gebührenanteil von (lediglich) 30% gegenüber.  
Mit einer höheren Gewichtung der Grundgebühren wird:
1. die nötige wirtschaftliche Basis für die Erhaltung der hohen Produktqualität sowie erforderlicher Investitionen in die Versorgungssicherheit geschaffen und beibehalten,
  2. eine adäquate Gegenleistung für deutlich erhöhte Investitionen in die Versorgungssicherheit erhoben.

## 2. Aufwendungen

- a) **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** **553.425 Euro**  
Der Aufwand für die Unterhaltung betriebsnotwendiger Anlagen für Wassergewinnung, Wasserspeicherung / -bevorratung und Wasserverteilung steigt tendenziell stetig durch Ausweitung des Verteilungsnetzes und fortschreitender Alterung der Betriebsanlagen. Unter stetiger Berücksichtigung einer wirtschaftlich gesunden Basis der städt. Wasserversorgung steht seit 2001 die Qualitätssicherung im Vordergrund. Dazu dient vor allem auch eine vorausschauende und systematische Unterhaltung der Betriebsanlagen.
- b) **Energiekosten Wassergewinnung** **115.000 Euro**  
Seit 2001 besteht ein Einheitspreismodell für die Stromlieferung mit der EnBW. Der für alle städt. Abnahmestellen / Einrichtungen einheitliche Tarif bedeutet eine Quersubventionierung zu Lasten der Wasserversorgung, die damit ihren Sonderstatus zu Gunsten anderer städt. Aufgaben aufgab.
- c) **Personal** **421.350 Euro**  
Wassermeister Bauer, sein Stellvertreter, 3 Facharbeiter sowie eine Verwaltungskraft und ein Auszubildender gewährleisten die sichere Versorgung mit Trinkwasser an 365 Tagen im Jahr.
- d) **Wasserentnahmeentgelt** **106.250 Euro**  
Nach dem Wassergesetz wird vom Land Baden-Württemberg der sogenannte „Wasserpfennig“ erhoben. Pro gefördertem cbm Wasser sind 10,0 Cent zur Finanzierung von Düngebeschränkungen der Landwirtschaft zum Schutz des Grundwassers an das Land zu entrichten.  
  
Die nicht verkauften Wassermengen umfassen auch den wichtigen öffentlichen Verbrauch (für Feuerwehreinsätze und –übungen, Tiefbauarbeiten, Kanalspülungen, Hochbehälterreinigungen, Straßenreinigung, öffentliche Brunnen und Wasserleitungsspülungen; ca. 100 Endleitungen in Stadt und Ortschaften werden aus hygienischen Gründen vorsorglich regelmäßig gespült).
- e) **Verwaltungsgemeinkosten - Gesamtbetrieb** **52.744 Euro**  
Die Verwaltungsgemeinkosten werden entsprechend der anteiligen Inanspruchnahme dem städt. Haushalt erstattet. Sie beinhalten Personal- und Sachkosten, d. h. Raumkosten, Kosten der Arbeitsplatzgrundausrüstung, Kosten für sächlichen Verwaltungsaufwand und kalkulatorische Kosten (Abschreibungen und Zinsen) und beziehen sich insbesondere auf
- die Betriebsleitung (Finanzverwaltung),
  - die Festsetzung und Veranlagung von Gebühren und Beiträgen (Abgabenwesen),
  - Buchhaltung, Anlagebuchführung, Mahn- und Beitreibungswesen (Stadtkasse),
  - Grundstücks-, Dienstbarkeits-, und Versicherungsangelegenheiten (Liegenschaftswesen),
  - die Personalsachbearbeitung, Lohn- und Gehaltsbuchhaltung (Personaldienste).

f) <b>Zinsen</b>	<b>142.626 Euro</b>
Nachdem der Zinsaufwand in den vergangenen Jahren stetig zurückging, ist in den kommenden Jahren wieder mit einem Zinsanstieg zu rechnen. Aufgrund der Investitionen in neue Wasserleitungen sowie in das Breitbandnetz werden neue Kredite aufgenommen.	
g) <b>Betriebszweig ÖPNV Jahresverlust</b>	<b>217.684 Euro</b>
h) <b>Betriebszweig Energie- und Breitbandversorgung Jahresverlust</b>	<b>114.263 Euro</b>

#### IV. Investitionsprogramm 2025

##### Ausgaben / Finanzbedarf

a) Wasserversorgung	1.130.000 Euro
b) Verkehrsbetriebe/ÖPNV	37.000 Euro
c) Breitband/Telekommunikation	1.050.000 Euro

#### V. Schuldenstand

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen belaufen sich zum 01.01.2025 auf 5,26 Mio. €.

#### VI. Finanzplanung

1. Die Kreditaufnahmen wurden bei einem günstigen Zinsniveau getätigt. Eine Reduzierung des Stammkapitals bei einem entsprechenden Ausgleich über ein Trägerdarlehen ist zu überlegen. Es ist darauf zu achten, dass das Stammkapital eine „angemessene“ Höhe im Sinne von § 12 EigBG hat.
2. Die Investitionen in die Versorgungssicherheit werden den Schwerpunkt in der Zukunft bilden.

## VII. Ausblick, Schlussbemerkung

Die Bedeutung der **Wasserversorgung** und die Sicherstellung der Wasserlieferungen wurden durch die trockenen Sommer in den letzten Jahren besonders deutlich. Beim **Wasserschutz** fallen allein 106 T. EUR auf den sog. „Wasserpfeinig“ zur Unterstützung von Düngebeschränkungen der Landwirtschaft. Beim **Wassertransport** ist unser ländlicher Raum und unsere große Gemarkung mit vielen weit verstreuten Wohnplätzen maßgeblich. Ca. 180 Km Hauptleitungen und vergleichsweise viele Hydranten und Schächte (ca. 1.350) schlagen hier zu Buche.

Aufgrund der Topographie und aus Gründen der Versorgungssicherheit können kleinere Wasserfassungen und -speicher durchaus vorteilhaft sein.

**Synergien sowie Größen- und Verbundvorteile** erzielen wir durch verschiedene Kooperationen (Argenbühl, Buchenberg, Maierhöfen, Weitnau). Die Deutsche Rentenversicherung als Eigentümer der Klinik Überruh hat im Jahr 2014 den Liefervertrag für Bolsternang gekündigt. 2020 erfolgte die Inbetriebnahme des neuen Hochbehälters Wengenbergl und damit die Fertigstellung der Wasserversorgung für Bolsternang.

Isny im Allgäu, im Dezember 2024

Christiane Höllring  
Betriebsleiterin

# Gesamterfolgsplan

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
EUR						
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	175.000	145.000	150.000	155.000	160.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	84.402	94.869	94.838	454.710	454.678
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.863.500	2.067.000	2.073.000	2.081.000	2.084.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	305.100	320.000	320.000	320.000	320.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.000	24.000	24.000	24.000	24.000
8	Zinsen und ähnliche Erträge	7.056	7.056	7.056	7.056	7.056
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	Sonstige Erträge	4.811	4.811	4.811	4.811	4.804
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>2.473.869</b>	<b>2.665.736</b>	<b>2.676.705</b>	<b>3.049.577</b>	<b>3.057.538</b>
12	Personalaufwendungen	-577.351	-568.550	-582.764	-597.334	-612.267
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-892.610	-905.735	-885.735	-860.735	-855.735
15	Abschreibungen	-445.192	-463.329	-446.180	-837.517	-853.586
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-58.797	-142.626	-173.811	-177.040	-180.864
17	Transferaufwendungen	-356.000	-375.250	-375.250	-375.250	-375.250
18	Sonstige Aufwendungen	-182.972	-197.794	-197.794	-197.794	-192.794
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-2.512.922</b>	<b>-2.653.284</b>	<b>-2.661.534</b>	<b>-3.045.670</b>	<b>-3.070.496</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-39.053</b>	<b>12.452</b>	<b>15.171</b>	<b>3.907</b>	<b>-12.958</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0



# Gesamtliquiditätsplan

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.000	145.000	0	150.000	155.000	160.000
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.863.500	2.067.000	0	2.073.000	2.081.000	2.084.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	305.100	320.000	0	320.000	320.000	320.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.000	24.000	0	24.000	24.000	24.000
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.056	7.056	0	7.056	7.056	7.056
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>2.379.656</b>	<b>2.563.056</b>	<b>0</b>	<b>2.574.056</b>	<b>2.587.056</b>	<b>2.595.056</b>
10	Personalauszahlungen	-577.351	-568.550	0	-582.764	-597.334	-612.267
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-892.610	-905.735	0	-885.735	-860.735	-855.735
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-58.797	-142.626	0	-173.811	-177.040	-180.864
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-356.000	-375.250	0	-375.250	-375.250	-375.250
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-182.972	-197.794	0	-197.794	-197.794	-192.794
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-2.067.730</b>	<b>-2.189.955</b>	<b>0</b>	<b>-2.215.354</b>	<b>-2.208.153</b>	<b>-2.216.910</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>311.926</b>	<b>373.101</b>	<b>0</b>	<b>358.702</b>	<b>378.903</b>	<b>378.146</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.500	0	0	0	0	0
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	50.000	4.900	0	4.900	4.900	29.900
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>61.500</b>	<b>4.900</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>29.900</b>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-757.200	-2.217.000	0	-736.500	-618.000	-850.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.900	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-764.100</b>	<b>-2.217.000</b>	<b>0</b>	<b>-736.500</b>	<b>-618.000</b>	<b>-850.000</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-702.600</b>	<b>-2.212.100</b>	<b>0</b>	<b>-731.600</b>	<b>-613.100</b>	<b>-820.100</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-390.674</b>	<b>-1.838.999</b>	<b>0</b>	<b>-372.898</b>	<b>-234.197</b>	<b>-441.954</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	660.517	2.095.937	0	686.669	536.591	762.151
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren	-269.843	-256.938	0	-313.771	-302.394	-320.197
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>390.674</b>	<b>1.838.999</b>	<b>0</b>	<b>372.898</b>	<b>234.197</b>	<b>441.954</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	nachrichtlich:						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	381.781	103.506	103.506	103.506	103.506	103.506
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	---	---	---	---

# Teilerfolgs- und Liquiditätspläne

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Wasserversorgung**

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	83.124	84.069	84.038	83.910	83.878
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.783.500	1.987.000	1.990.000	1.995.000	1.995.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.000	55.000	55.000	55.000	55.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
9	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	5.000	3.000	3.000	3.000	3.000
10	Sonstige Erträge	4.811	4.811	4.811	4.811	4.804
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>1.986.435</b>	<b>2.153.880</b>	<b>2.156.849</b>	<b>2.161.721</b>	<b>2.161.682</b>
12	Personalaufwendungen	-389.753	-421.350	-431.884	-442.681	-453.748
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-577.300	-553.425	-533.425	-523.425	-513.425
15	Abschreibungen	-412.758	-434.696	-421.170	-420.902	-433.907
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-57.997	-141.626	-172.811	-176.040	-179.864
17	Transferaufwendungen	-126.000	-102.550	-102.550	-102.550	-102.550
18	Sonstige Aufwendungen	-138.083	-155.833	-155.833	-155.833	-150.833
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-1.701.891</b>	<b>-1.809.480</b>	<b>-1.817.673</b>	<b>-1.821.431</b>	<b>-1.834.327</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>284.544</b>	<b>344.400</b>	<b>339.176</b>	<b>340.290</b>	<b>327.355</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Wasserversorgung

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.783.500	1.987.000	0	1.990.000	1.995.000	1.995.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	85.000	55.000	0	55.000	55.000	55.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.893.500</b>	<b>2.062.000</b>	<b>0</b>	<b>2.065.000</b>	<b>2.070.000</b>	<b>2.070.000</b>
10	Personalauszahlungen	-389.753	-421.350	0	-431.884	-442.681	-453.748
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-577.300	-553.425	0	-533.425	-523.425	-513.425
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-57.997	-141.626	0	-172.811	-176.040	-179.864
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-126.000	-102.550	0	-102.550	-102.550	-102.550
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-138.083	-155.833	0	-155.833	-155.833	-150.833
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-1.289.133</b>	<b>-1.374.784</b>	<b>0</b>	<b>-1.396.503</b>	<b>-1.400.529</b>	<b>-1.400.420</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>604.367</b>	<b>687.216</b>	<b>0</b>	<b>668.497</b>	<b>669.471</b>	<b>669.580</b>
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für	50.000	4.900	0	4.900	4.900	29.900
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>50.000</b>	<b>4.900</b>	<b>0</b>	<b>4.900</b>	<b>4.900</b>	<b>29.900</b>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-681.000	-1.130.000	0	-600.000	-600.000	-250.000
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.900	0	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-687.900</b>	<b>-1.130.000</b>	<b>0</b>	<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>	<b>-250.000</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-637.900</b>	<b>-1.125.100</b>	<b>0</b>	<b>-595.100</b>	<b>-595.100</b>	<b>-220.100</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-33.533</b>	<b>-437.884</b>	<b>0</b>	<b>73.397</b>	<b>74.371</b>	<b>449.480</b>
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	660.517	2.095.937	0	686.669	536.591	762.151
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren	-269.843	-256.938	0	-313.771	-302.394	-320.197
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>390.674</b>	<b>1.838.999</b>	<b>0</b>	<b>372.898</b>	<b>234.197</b>	<b>441.954</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>357.141</b>	<b>1.401.115</b>	<b>0</b>	<b>446.295</b>	<b>308.568</b>	<b>891.434</b>

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	175.000	145.000	150.000	155.000	160.000
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.278	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80.000	80.000	83.000	86.000	89.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220.100	265.000	265.000	265.000	265.000
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>480.378</b>	<b>494.000</b>	<b>502.000</b>	<b>510.000</b>	<b>518.000</b>
12	Personalaufwendungen	-104.631	-76.750	-78.669	-80.637	-82.653
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-315.310	-352.310	-352.310	-337.310	-342.310
15	Abschreibungen	-17.280	-13.184	-9.562	-1.889	-1.231
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-800	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17	Transferaufwendungen	-200.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
18	Sonstige Aufwendungen	-29.699	-28.440	-28.440	-28.440	-28.440
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-667.720</b>	<b>-711.684</b>	<b>-709.981</b>	<b>-689.276</b>	<b>-695.634</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-187.342</b>	<b>-217.684</b>	<b>-207.981</b>	<b>-179.276</b>	<b>-177.634</b>
	nachrichtlich:					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Verkehrsbetriebe/ÖPNV

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.000	145.000	0	150.000	155.000	160.000
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	80.000	80.000	0	83.000	86.000	89.000
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	220.100	265.000	0	265.000	265.000	265.000
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>479.100</b>	<b>494.000</b>	<b>0</b>	<b>502.000</b>	<b>510.000</b>	<b>518.000</b>
10	Personalauszahlungen	-104.631	-76.750	0	-78.669	-80.637	-82.653
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-315.310	-352.310	0	-352.310	-337.310	-342.310
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-800	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-200.000	-240.000	0	-240.000	-240.000	-240.000
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-29.699	-28.440	0	-28.440	-28.440	-28.440
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-650.440</b>	<b>-698.500</b>	<b>0</b>	<b>-700.419</b>	<b>-687.387</b>	<b>-694.403</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-171.340</b>	<b>-204.500</b>	<b>0</b>	<b>-198.419</b>	<b>-177.387</b>	<b>-176.403</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	11.500	0	0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>11.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-26.200	-37.000	0	-36.500	-18.000	0
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-26.200</b>	<b>-37.000</b>	<b>0</b>	<b>-36.500</b>	<b>-18.000</b>	<b>0</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-14.700</b>	<b>-37.000</b>	<b>0</b>	<b>-36.500</b>	<b>-18.000</b>	<b>0</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-186.040</b>	<b>-241.500</b>	<b>0</b>	<b>-234.919</b>	<b>-195.387</b>	<b>-176.403</b>
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-186.040</b>	<b>-241.500</b>	<b>0</b>	<b>-234.919</b>	<b>-195.387</b>	<b>-176.403</b>

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	10.800	10.800	370.800	370.800
8	Zinsen und ähnliche Erträge	7.056	7.056	7.056	7.056	7.056
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>7.056</b>	<b>17.856</b>	<b>17.856</b>	<b>377.856</b>	<b>377.856</b>
12	Personalaufwendungen	-82.967	-70.450	-72.211	-74.016	-75.866
15	Abschreibungen	-15.154	-15.448	-15.448	-414.726	-418.448
17	Transferaufwendungen	-30.000	-32.700	-32.700	-32.700	-32.700
18	Sonstige Aufwendungen	-15.190	-13.521	-13.521	-13.521	-13.521
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-143.311</b>	<b>-132.119</b>	<b>-133.880</b>	<b>-534.963</b>	<b>-540.535</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-136.255</b>	<b>-114.263</b>	<b>-116.024</b>	<b>-157.107</b>	<b>-162.679</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0



Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Telekommunikationseinrichtungen

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	7.056	7.056	0	7.056	7.056	7.056
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>7.056</b>	<b>7.056</b>	<b>0</b>	<b>7.056</b>	<b>7.056</b>	<b>7.056</b>
10	Personalauszahlungen	-82.967	-70.450	0	-72.211	-74.016	-75.866
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-30.000	-32.700	0	-32.700	-32.700	-32.700
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-15.190	-13.521	0	-13.521	-13.521	-13.521
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-128.157</b>	<b>-116.671</b>	<b>0</b>	<b>-118.432</b>	<b>-120.237</b>	<b>-122.087</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-121.101</b>	<b>-109.615</b>	<b>0</b>	<b>-111.376</b>	<b>-113.181</b>	<b>-115.031</b>
<b>23</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-1.050.000	0	-100.000	0	-600.000
<b>30</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-1.050.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-600.000</b>
<b>31</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-1.050.000</b>	<b>0</b>	<b>-100.000</b>	<b>0</b>	<b>-600.000</b>
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-171.101</b>	<b>-1.159.615</b>	<b>0</b>	<b>-211.376</b>	<b>-113.181</b>	<b>-715.031</b>
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-171.101</b>	<b>-1.159.615</b>	<b>0</b>	<b>-211.376</b>	<b>-113.181</b>	<b>-715.031</b>

## Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

### Beschäftigte

Bezeichnung	Vergütungs- gruppe bzw. Sondertarif TVöD	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt Plan 2025	darunter			Stellen Plan 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>A 11</b>	1,00				1,00	1,00	
	<b>9b</b>	1,00				1,75	1,75	
	<b>9a</b>	1,00						
	<b>7</b>	0,50				1,50	1,50	
	<b>6</b>	4,15				3,75	3,75	
	<b>5</b>	0,14				0,14	0,14	
	<b>Azubi</b>	1,00				1,00	1,00	
<b>Insgesamt</b>		<b>8,79</b>				<b>9,14</b>	<b>9,14</b>	

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Liquiditätsplanung			
			2024	2025	2026	2027	2028	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	130.257,00					
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, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00					
<b>4</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>130.257,00</b>					
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	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 (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)	-26.751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>9</b>	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	
10	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>11</b>	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	<b>103.506,00</b>	

Bemerkung:

Bei den oben genannten Werten handelt es sich aufgrund der noch nicht festgestellten Jahresergebnisse 2023 und 2024 um Prognosen auf Basis des derzeitigen Kenntnisstandes

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Haushaltsjahr 2025 in TEUR

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Ausgaben			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		687	537	762	0

Investitionsübersicht 2025 - 2028

Eigenbetrieb Städt. Wasserwerk / Breitband / ÖPNV

Investitions-Nr. und Bezeichnung	Gesamtangaben zur Maßnahme¹	Bisher finanziert	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
I-5330-071	Rotenbacher Weg BA 1 Wasserleitung	415.000			15.000	350.000	50.000
I-5330-076	Rotenbacher Weg BA 2 Wasserleitung	410.000			10.000		350.000 50.000
I-5330-007	Bahnhofsiedlung	610.000			10.000	200.000	200.000 200.000
I-5330-077	Zwischenpumpwerk Achen	250.000			250.000		
I-5330-078	Verbundleitung ZWP Achen bis Ratzenhofen	451.000	3.658,00	11.000	390.000	50.000	
I-5330-073	Ringleitung Michlebaindt-Lettelesmühle			65.000	65.000		
I-5330-081	Ausbau Brunnen Großholzleute	260.000	201.771,76		60.000		
I-5330-083	Schwanensiedlung Wasserleitung		8.355,85		230.000		
I-5330-085	Behälter Haslach-Höfe				100.000		
I-5360-001	Breitbandausbau weiße Flecken	1.190.000	6.118,14	40.000	1.050.000	100.000	
I-5360-004	Breitbandausbau graue Flecken						600.000
I-5470-006	Carsharing Standort Neutrauchburg					18.000	
I-5470-007	Carsharing Standort Beuren						18.000
I-5470-005	Stele für Mobilitätsstation Haltestelle Sonne					3.500	
I-5470-008	Buswartehaus Haltestelle Ammanstraße				15.000		
I-5470-009	Buswartehaus Haltestelle Achen				15.000		
I-5470-010	Buswartehaus Haltestelle Maierhöfener Straße					15.000	
I-5470-003	Buswartehaus Haltestelle Großholzleute				7.000		

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	TEUR	
<b>1. Anleihen</b>	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>5.262</b>	<b>7.101</b>
<i>2.1 Bund</i>	0	0
<i>2.2 Land</i>	0	0
<i>2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0
<i>davon Kernhaushalt</i>	0	0
<i>2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0
<i>2.5 Kreditinstitute</i>	5.262	7.101
2.6 sonstige Bereiche	0	0
<b>3. Kassenkredite</b>	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0	0
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>5.262</b>	<b>7.101</b>



**Isny** Allgäu

# Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk

Jahresabschluss 2022

## **Lagebericht**

### **1. Allgemeines**

Das Städtische Wasserwerk der Stadt Isny im Allgäu wird als Eigenbetrieb geführt. Nach § 12 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes können die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung nach den Vorschriften der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften (Kommunale Doppik) oder auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches erfolgen. Auch im Eigenbetrieb wurde zum 01.01.2018 der Wechsel von der Betriebskammeralistik auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen vollzogen.

### **2. Verlauf des Wirtschaftsjahres 2022**

Die Grundlage für das Wirtschaftsjahr 2022 bildet der vom Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu beschlossene Wirtschaftsplan vom 13.12.2021. Die Gesetzmäßigkeit wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 10.01.2022 attestiert.

Nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2022 verzeichnet das Städtische Wasserwerk einen Fehlbetrag (Verlust) in Höhe von rd. 45 T. EUR.

Dieses Gesamtergebnis ergibt sich aus den Erträgen in Höhe von 2.251 T. EUR, welchen Aufwendungen in Höhe von 2.296 T. EUR gegenüberstehen. Die Ertrags- und Aufwandslage ist der Erfolgsrechnung zu entnehmen, hier werden die Erträge und die Aufwendungen jeweils dargestellt. Die Erfolgsrechnung gleicht damit von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und der Ergebnisrechnung in der kommunalen Doppik.

Der Betriebszweig Wasserversorgung verzeichnet einen Gewinn in Höhe von 171 T. EUR, der Betriebszweig ÖPNV schließt das Wirtschaftsjahr mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 190 T. EUR ab. Beim Betriebszweig Energie- und Breitbandversorgung überwogen die Aufwendungen die Erträge im Wirtschaftsjahr um 26 T. EUR.

Die geförderte Wassermenge lag bei 1.062.440 m<sup>3</sup>. Der Wasserverbrauch ist von vielen Faktoren abhängig. Wesentlicher Faktor bilden die Witterungsverhältnisse. Auch wird er durch die Lieferung an



die Nachbargemeinde Maierhöfen (59.174 m<sup>3</sup>) beeinflusst. Die Veränderungen der Wasserverkaufsmenge werden ebenso durch den Ausbau der Neubaugebiete beeinflusst.

2022 waren 7 Rohrbrüche an Hauptleitungen (Vj. 7), 16 Brüche an Hausanschlüssen (Vj. 16) und 11 Defekte an Hydranten, Schiebern und Trommelhähnen (Vj. 10) zu verzeichnen.

Die Erlöse aus der Wasserabgabe erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr auf 1.526 T. EUR (Vj. 1.327 T. EUR), was auf den angepassten Wasserpreis zum 01.01.2022 zurückzuführen ist. Der Isnyer Wasserpreis liegt mit 1,38 €/m<sup>3</sup> Verbrauchsgebühr zzgl. Grundgebühr und 7% MwSt. unter dem Landesdurchschnitt 2022 in Höhe von 2,33 €/m<sup>3</sup>.

Die Aufwandslage (2.296 T. EUR) wird von den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (813 T. EUR), den Abschreibungen (449 T. EUR) und den Personalaufwendungen mit 404 T. EUR beherrscht. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden mitunter über 326 T. EUR für die Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens verausgabt. Bei den sonstigen Aufwendungen schlagen u. a. die sog. Sonderabgaben (Wasserentnahmeentgelt) mit 106 T. EUR zu Buche.

Der Eigenbetrieb setzte im Wirtschaftsjahr 2022 Investitionstätigkeiten mit einem Volumen von 1.041 T. EUR um, wobei der Hauptanteil verschiedenen Investitionsmaßnahmen im Betriebszweig Wasserversorgung (1.018 T. EUR) zuzurechnen ist. Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten konnten aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit in Höhe von 13 T. EUR generiert werden. Den Tilgungsleistungen in Höhe von 215 T. EUR standen keine neuen Kreditaufnahmen gegenüber, wodurch die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen reduziert werden konnten.

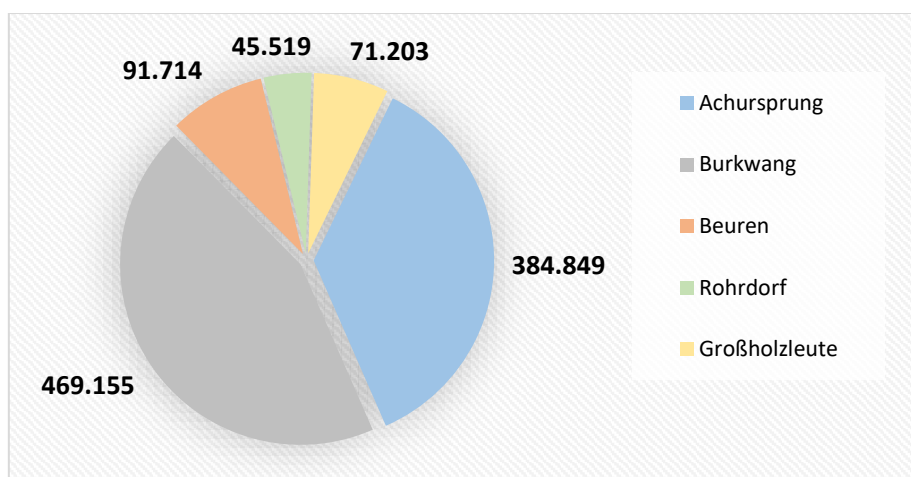
Das Bilanzvolumen stieg im Laufe des Wirtschaftsjahres von 10.732 T. EUR auf 11.656 T. EUR an. Auf der Aktivseite ist eine Mehrung beim Anlagevermögen (+685 T. EUR) und eine Mehrung beim Umlaufvermögen (+239 T. EUR) zu verzeichnen. Die Passivseite weist unter anderem das Stammkapital aus, welches unverändert 1.527 T. EUR beträgt. Die Sonderposten für Investitionszuweisungen und –beiträge nahmen um 118 T. EUR ab. Die Verbindlichkeiten für Bankdarlehen verminderten sich 2022 auf 4.099 T. EUR, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen saldieren nach Rechnungsschluss auf 336 T. EUR.

### 3. Aufgabe, Ziele und Strategien

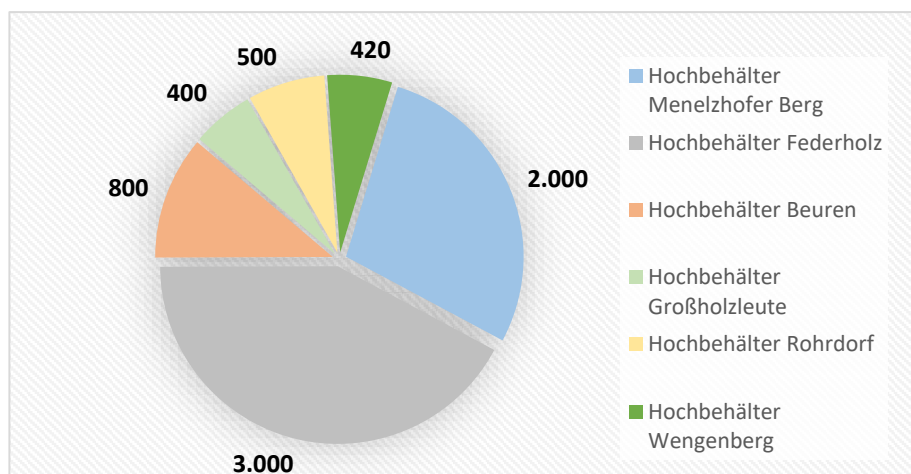
Aufgabe und Ziel des Eigenbetriebes ist die genügende und einwandfreie Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser, sowie seit 2006 der Betrieb des ÖPNV („Regio-Bus“). 2020 ist zusätzlich der Betriebszweig "Energie- und Breitbandversorgung“ hinzugetreten, in welchem fortan vor allem der gemeindlich betriebene Breitbandausbau im Rahmen der Förderprogramme von Bund und Land abgebildet wird. Im Zuge dessen ist die Stadt Isny im Allgäu auch dem Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg beigetreten, um den Ausbau auf dem Gemeindegebiet bestmöglich voranzutreiben.

Das städt. Wasserwerk versorgt die Stadt Isny im Allgäu inkl. ihrer vier Ortschaften mit Ausnahme der Ortsteile Blockwiesen, Eisenbach, Dorenwaid, Gründels, Schiedel und Simmerberg. Gründels wird von Argenbühl, Simmerberg von Maierhöfen und Eisenbach von Buchenberg versorgt. Außerhalb des Stadtgebietes werden Enkenhofen mit seinen Wohnplätzen und teilweise das bayerische Schweinebach sowie Maierhöfen mitversorgt.

Das städtische Wasserwerk bezog 2022 sein Wasser aus folgenden Grundwasserfassungen (in cbm):



An Speicheranlagen stehen je Fassungsvermögen in cbm folgende Hochbehälter zur Verfügung:



## **ÖPNV: Kilometer-Leistungen im Isnyer Stadtverkehr**

Auch beim Betriebszweig ÖPNV soll den Bürgerinnen und Bürgern ein kontinuierlich verbessertes Angebot an Leistungen im ÖPNV-Sektor angeboten werden. Die Kilometer-Leistungen im Isnyer-Stadtverkehr haben sich über die Jahre hinweg wie folgt entwickelt:

2018: 138.425 km/Jahr, davon ca. 65.757 km im ausschließlichen Stadtverkehr, ca. 9.093 km im Bedarfs- bzw. Anmeldeverkehr und ca. 63.576 km im Rahmen der Linienführung der Regionallinien.

2019: 146.628 km/Jahr, davon ca. 65.660 km im ausschließlichen Stadtverkehr, ca. 10.310 km im Bedarfs- bzw. Anmeldeverkehr und ca. 70.658 km im Rahmen der Linienführung der Regionallinien.

2020: 116.042 km/Jahr, davon ca. 57.876 km im ausschließlichen Stadtverkehr, ca. 17.492 km im Bedarfs-bzw. Anmeldeverkehr und ca. 40.674 km im Rahmen der Linienführung der Regionallinien.

2021: 93.431,4 km/Jahr, davon ca. 59.813,2 km im ausschließlichen Stadtverkehr, ca. 17.473,7 km im Bedarfs- bzw. Anmeldeverkehr und ca. 16.144,5 km im Rahmen der Linienführung der Regionallinien.

2022: 105.410 km/Jahr, davon ca. 59.384 km im ausschließlichen Stadtverkehr, ca. 15.864 km im Bedarfs- bzw. Anmeldeverkehr und ca. 30.162 km im Rahmen der Linienführung der Regionallinien.

## **Einnahmen-Situation: Gesamt-Jahreseinnahmen lt. Bodo-Verkehrsverbund**

2015: 108.137,16 EUR

2019: 92.736,70 EUR

2016: 83.961,22 EUR

2020: 82.448,48 EUR

2017: 83.957,97 EUR

2021: 74.237,55 EUR

2018: 79.983,46 EUR

2022: 75.740,68 EUR

#### **4. Stand der Aufgabenerfüllung**

Die Hauptaufgabe des Eigenbetriebs liegt in der öffentlichen Daseinsvorsorge im Bereich der Trinkwasserbereitstellung. Die elementare Wichtigkeit einer einwandfreien Aufgabenerfüllung ist dabei nicht von der Hand zu weisen.

Bei der Aufgabenwahrnehmung sind zahlreiche Schwierigkeiten, wie die große Gemarkung mit vielen verstreuten Wohnplätzen und großen Entfernungen oder auch die Anzahl an Betriebsanlagen, welche ein hohes Maß an Wartungs- und Routinearbeiten fordern, zu bewältigen. Auch das Leitungsnetz der Stadt Isny im Allgäu bleibt von altersbedingten Sanierungsanforderungen nicht verschont.

Zu den Tätigkeiten und Aufgaben unserer Facharbeiter zählen unter anderem die Überwachung des Leitungsnetzes, die Lecksuche sowie die Behebung von Rohrbrüchen, der Unterhalt von Hydrantenschächten, Schiebern, Einbauten, Hochbehältern und Pumpwerke inkl. Außenanlagen oder auch der Einbau, die Auswechslung und das Ablesen von Wasserzählern. Mit dem Personal ist eine ganzjährige, rund um die Uhr bestehende Rufbereitschaft zu gewährleisten. Diese komplexe und vielseitige Aufgabenstellung, wie auch die umfangreichen und weitläufigen Betriebsanlagen, erfordern ein hohes Maß an Routinearbeiten.

Die Versorgung der Bevölkerung mit Trinkwasser in guter Qualität und die Vermeidung von Versorgungsstörungen konnte durch die stetigen Sanierungen der Leitungen vollumfänglich gewährleistet werden.

Im Betriebszweig Energie- und Breitbandversorgung steht der gemeindlich betriebene Breitbandausbau im Fokus. Immer drängender gewinnt eine schnelle Internetverbindung an Bedeutung. Und auch wenn die Breitbandversorgung noch nicht offiziell zur Daseinsvorsorge zählt, ist es für Unternehmen wie für Privathaushalte ein Hauptkriterium zur Standortwahl. Obwohl der Breitbandausbau keine kommunale Aufgabe ist, sehen sich Städte und Gemeinden immer mehr in der Pflicht Ihren Bürgerinnen und Bürgern sowie den Unternehmen genau diesen zu bieten. In Zusammenarbeit mit dem Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg hat auch der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu im Jahr 2020 den Beschluss zum Ausbau aller sog. „weißen Flecken“ sowie der noch unterversorgten Gewerbegebiete getroffen und die Weichen für die Anträge zur Bundes- und Landesförderung Breitband gestellt.

## **5. Erläuterung der wichtigsten Erkenntnisse u. erheblichen Abweichungen zum Jahresabschluss 2022**

Im Wirtschaftsjahr 2022 verzeichnet der Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk nach dem Schluss des Rechnungsjahres einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 45 T. EUR. Die Ergebnisabweichung im Vergleich zum Planansatz resultiert vor allem aus geringer ausgefallenen Entgelten für öffentliche Leistungen o. Einrichtungen, wie auch höheren Aufwendungen bei verschiedensten Aufwandsarten.

### **Erträge**

Die erhaltenen Zuweisungen und Zuwendungen sind dem Betriebszweig ÖPNV zuzuschreiben. Die Zusammensetzung ergibt sich zum einen durch die Ausgleichszahlung aufgrund der Novellierung des ÖPNVG. Zum anderen erhält der Betriebszweig ÖPNV Zuwendungen im Rahmen des Pilotprojekts Regio-Bus Isny-Umland, wodurch eine werktags stündliche Taktung des Busverkehrs erreicht werden kann. Hinzu treten Zuwendungen vom Ministerium für Verkehr im Rahmen des ÖPNV-Rettungsschirms. Darüber hinaus konnten im Wirtschaftsjahr 2022 erfreulicherweise Fördermittel für die Umsetzung des Projekts „Umbruchphasen zur Änderung von Mobilitätsgewohnheiten“ akquiriert werden.

Die Erträge aus aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträgen erreichen den Planansatz bzw. übertreffen diesen geringfügig und ergeben sich aus der Auflösung der gebildeten Sonderposten für erhaltene Zuwendungen und Beiträge auf der Passivseite der Bilanz. Der Auflösungszeitraum soll mit dem Abschreibungszeitraum des Vermögensgegenstandes, für welchen die Zuwendung oder der Beitrag gezahlt wurde, übereinstimmen.

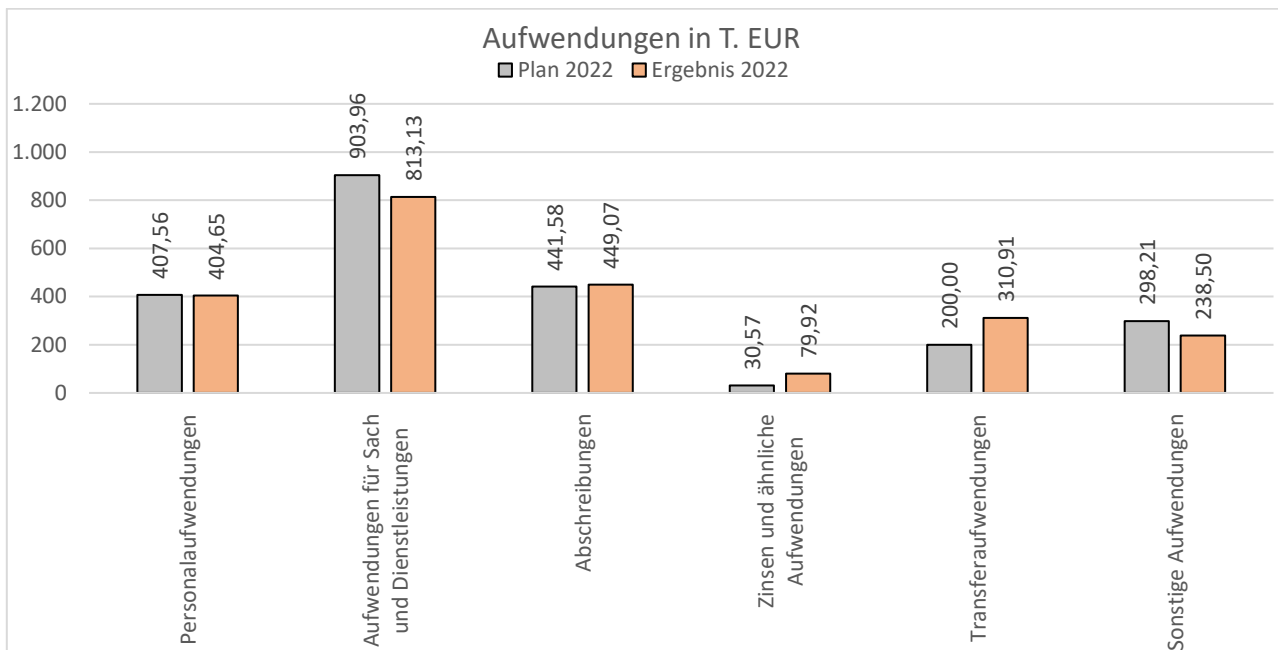
Die Erträge aus Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen, also hauptsächlich die Erträge aus dem Wasserzins, saldieren im Wirtschaftsjahr 2022 auf 1.584 T. EUR

Bei der Ertragsposition der sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte tragen vorrangig die Fahrkartenverkäufe (205 T. EUR) sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten von Hausanschlüssen zum Ertragsergebnis von rd. 287 T. EUR bei.

Die aktivierten Eigenleistungen waren mit 4 T. EUR zu bewerten. In tatkräftiger Eigenregie wurde vor allem bei den Arbeiten am Dorfbach BA III sowie an der Baustelle „Hohe Linde“ gearbeitet.

Die sonstigen Erträge schließen das Wirtschaftsjahr mit einem Rechnungsergebnis von 5 T. EUR ab. Die sonstigen Erträge ergeben sich dabei nahezu ausschließlich aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

## Aufwendungen



Der Personalaufwand beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2022 auf 405 T. EUR.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen saldieren auf 813 T. EUR, 91 T. Minderaufwand als geplant. Die Minderaufwendungen im Vergleich zum Planansatz resultieren vor allem aus Einsparungen bei der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens, sowie aus dem Bereich des Energieaufwands für Betriebszwecke und den Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen.

Abschreibungen wurden im Planjahr 2022 mit 442 T. EUR veranschlagt, wohingegen im Ergebnis 449 T. EUR zu Buche stehen. Diese Steigerung ergibt sich aus vor allem aus gestiegenen Anschaffungs- und Herstellungskosten, welche sich wiederum in der Höhe der Abschreibungen niederschlagen.

Die Transferaufwendungen bilden neben den Umlagezahlungen im Bereich des ÖPNV die jährlichen Umlagen an den Wasser- und Abwasserverband Untere Argen und an den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg ab. Die Umlagezahlungen an den Wasser- und Abwasserverband Untere Argen wurden irrtümlich im Bereich der sonstigen Aufwendungen geplant, was die Planabweichung erklärt.

Sonstige Aufwendungen waren mit einer Höhe von 237 T. EUR (Plan 298 T. EUR) zu verbuchen. Hier findet sich mitunter das sog. Wasserentnahmeentgelt wieder, welches im Wirtschaftsjahr 2022 mit rd. 106 T. EUR zu Buche schlägt. Die Abweichung vom Planansatz rührt daher, dass bei Planaufstellung die Umlagezahlungen (siehe Transferaufwendungen) noch unter dieser Position geplant wurden, dann aber richtigerweise unter Transferaufwendungen buchhalterisch behandelt wurden.

## **6. Haushaltsvorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Abschluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind**

Nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ereignet.

## **7. Zu erwartenden positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung**

Wasserrohrbrüche, welche über längere Zeit unentdeckt bleiben, können zu einem Verlust erheblicher Frischwassermengen führen. Dieser Gefahrenquelle ist bestmöglich durch eine stetige Überwachung der verbrauchten Wassermengen, sowie dem Einsatz moderner Technik zu begegnen. Darüber hinaus muss das bereitgestellte Frischwasser von Keimbefall oder ähnlichen Verunreinigungen freigehalten und stetig auf etwaige Unstimmigkeiten überprüft werden.

Durch das Ende der Pandemie ist im Bereich des ÖPNV auf wieder steigende Nutzungszahlen zu hoffen. Die Pandemielage spiegelte sich u. a. negativ auf den ÖPNV wieder, da das Arbeiten im Homeoffice für viele Arbeitnehmende zur Normalität geworden ist, sodass ein signifikanter Anteil an Wegen im Berufsverkehr entfallen ist oder die Gefahr einer Ansteckung mit COVID-19 in den Verkehrsmitteln des ÖPNV von der Bevölkerung als besonders hoch eingeschätzt wird, was zu geringeren Frequentierungen in den Bussen und Bahnen führt. Es bleibt weiter zu beobachten, welche mittel- bis langfristigen Folgen die COVID-19 Pandemie auf den Verkehrssektor hat. Von besonderem Interesse wird dabei sein, ob die Nutzung des ÖPNV wieder das Vorkriesenniveau erreichen kann oder ob die Nutzerinnen und Nutzer dem Öffentlichen Personennahverkehr dauerhaft verloren gehen.

## **8. Die Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen**

Mit dem Schluss des Wirtschaftsjahres 2022 hat das städtische Wasserwerk ein negatives Jahresergebnis erzielt. Die Summe der Aufwendungen überwog die Summe der Erträge um 45 T. EUR. Vorgetragene, noch auszugleichende Fehlbeträge aus Vorjahren sind nicht vorhanden. Der Fehlbetrag wird gem. den Vorschriften des EigBG BW und der Eigenbetriebsverordnung-Doppik mit dem Gewinnvortrag der vergangenen Jahre getilgt, sowie durch die Entnahme aus der Rücklage gedeckt.

## 9. Bewertung der Abschlussrechnung

Mit Blick auf die Jahresrechnung 2022 konnten die Planansätze nicht erreicht werden. Neben dem Fehlbetrag von 45 T. EUR ist der Liquiditätsrechnung ein Zahlungsmittelbedarf aus der Erfolgsrechnung in Höhe von 16 T. EUR zu entnehmen. Der Mindestzahlungsmittelüberschuss konnte damit nicht erreicht werden. Der Zahlungsmittelüberschuss weicht vom Ergebnis der Erfolgsrechnung ab, da den Ertragsarten der aufgelösten Investitionszuwendungen und den Erträgen aus aktivierten Eigenleistungen, sowie den Abschreibungen keine Zahlungen gegenüberstehen.

Mit Blick auf die Investitionstätigkeiten des Eigenbetriebs wurde ein Investitionsvolumen von 1.041 T. EUR umgesetzt, geplant waren 877 T. EUR. Die Mehrauszahlungen resultieren aus ausgebliebenen Investitionen aus dem Vorjahr, welche nun in Teilen nachgeholt wurden. Der Eingang der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten (Investitionszuweisungen, Beiträge und ähnliche Entgelte) wurde mit 13 T. EUR verzeichnet.

Auch beim Eigenbetrieb standen und stehen wichtige Investitionen an. Hinsichtlich der steigenden Personal-, und Sachkosten, des angewachsenen Sachvermögens und des damit einhergehenden steigenden Abschreibungsaufwandes in den kommenden Jahren wurde eine Anhebung des Entgelts im Jahr 2022 vorgenommen. Mit Blick auf das Jahresergebnis 2022 werden weitere Anhebungen notwendig sein.

In den künftigen Wirtschaftsjahren ist bei der Ausführung des Wirtschaftsplanes wieder darauf zu achten, dass ein positives Betriebsergebnis erzielt wird.

---

Isny im Allgäu, 23. September 2024

Christiane Höllring, Betriebsleiterin



**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

	<b>Aktivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Wirtschafts- jahr -Euro-		<b>Passivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Wirtschafts- jahr -Euro-
<b>1.</b>	<b>Vermögen</b>			<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	878,50	473,50	1.1	Gezeichnetes Kapital	1.526.500,00	1.526.500,00
<b>1.2</b>	<b>Sachvermögen</b>			1.3	Gewinnrücklagen	1.186.534,39	1.163.705,44
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	687.096,99	670.146,86	1.3	Gewinnvortrag <sup>1</sup>	22.219,94	0,00
1.2.3	Infrastrukturvermögen	7.582.141,04	7.840.632,24	1.4	Jahresfehlbetrag	307.402,37	45.048,89
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.244.550,95	1.168.918,01	<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	169.941,89	149.854,10	2.1	für Investitionszuweisungen		
1.2.8	Vorräte	49.658,94	54.227,84	2.1.2	von Dritten	856.252,95	778.379,33
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	469.370,06	1.008.841,75	2.2	für Investitionsbeiträge	1.145.201,69	1.109.946,58
<b>1.3</b>	<b>Finanzvermögen</b>			2.3	für Sonstiges	87.266,73	82.455,44
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	201.000,00	201.000,00	<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>		
1.3.5	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen			3.7	Sonstige Rückstellungen	7.000,00	7.000,00
1.3.5.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	493,55	<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
1.3.5.3	gegenüber Dritten	205.092,67	462.780,08	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
1.3.6	Privatrechtliche Forderungen			4.2.3	gegenüber Dritten	4.314.248,60	4.098.965,17
1.3.6.1	gegenüber der Gemeinde	4.577,41	13.053,51	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
1.3.6.3	gegenüber Dritten	117.382,18	85.330,17	4.4.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
				4.4.3	gegenüber Dritten	274.847,08	336.092,99
				4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		
				4.5.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
				4.5.3	gegenüber Dritten	3.208,07	33.702,31
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten		
				4.6.1	gegenüber der Gemeinde	1.216.960,48	2.499.875,88
				4.6.3	gegenüber Dritten	91.450,70	19.128,47
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.731.690,63</b>	<b>11.655.751,61</b>		<b>Bilanzsumme</b>	<b>10.731.690,63</b>	<b>11.655.751,61</b>

<sup>1</sup> Die Darstellung des Gewinnvortrags in der Bilanz 2022 weicht von der Darstellung zur Bilanz des Jahresabschlusses 2021 ab. Erläuterungen hierzu sind dem Anhang beigelegt.

Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre nach § 42 GemHVO:

- keine Vorbelastungen

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftsjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug EUR	Mittel- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittel- übertragung ins Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	182.901,65	115.000,00	215.904,18	100.904,18	0,00	0,00	-100.904,18
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	125.799,59	125.979,18	126.742,48	763,30	0,00	0,00	-763,30
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.394.359,04	1.828.500,00	1.583.756,43	-244.743,57	0,00	0,00	244.743,57
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	189.038,87	305.900,00	287.168,62	-18.731,38	0,00	0,00	18.731,38
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.096,51	19.000,00	21.718,39	2.718,39	0,00	0,00	-2.718,39
8	Zinsen und ähnliche Erträge	7.044,00	0,00	7.056,00	7.056,00	0,00	0,00	-7.056,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.789,14	4.500,00	3.954,32	-545,68	0,00	0,00	545,68
10	Sonstige Erträge	4.868,60	4.811,31	4.821,22	9,91	0,00	0,00	-9,91
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	<b>1.933.897,40</b>	<b>2.403.690,49</b>	<b>2.251.121,64</b>	<b>-152.568,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152.568,85</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>							
12	Personalaufwendungen	-442.448,79	-407.558,91	-404.646,78	2.912,13	0,0	0,0	-2.912,13
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-838.890,26	-903.960,00	-813.131,57	90.828,43	0,0	0,0	-90.828,43
15	Abschreibungen	-437.496,34	-441.581,52	-449.065,34	-7.483,82	0,0	0,0	7.483,82
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-56.572,85	-30.572,56	-79.915,33	-49.342,77	0,0	0,0	49.342,77
17	Transferaufwendungen	-173.982,58	-200.000,00	-310.906,56	-110.906,56	0,0	0,0	110.906,56
18	Sonstige Aufwendungen	-291.908,95	-298.210,88	-238.504,95	59.705,93	0,0	0,0	-59.705,93
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>-2.241.299,77</b>	<b>-2.281.883,87</b>	<b>-2.296.170,53</b>	<b>-14.286,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.286,66</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>							
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-307.402,37</b>	<b>121.806,62</b>	<b>-45.048,89</b>	<b>-166.855,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166.855,51</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>							
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung							
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Liquiditätsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieben.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittelübertragung ins Folgejahr EUR
	Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	182.901,65	115.000,00	203.547,64	88.547,64	0,00	0,00	-88.547,64	0,00
3	0,00	0,00	333,46	333,46	0,00	0,00	-333,46	0,00
4	1.404.703,32	1.828.500,00	1.276.515,98	-551.984,02	0,00	0,00	551.984,02	0,00
5	179.809,48	305.900,00	295.836,04	-10.063,96	0,00	0,00	10.063,96	0,00
6	34.871,24	19.000,00	23.652,88	4.652,88	0,00	0,00	-4.652,88	0,00
7	7.858,53	0,00	6.217,44	6.217,44	0,00	0,00	-6.217,44	0,00
8	46,16	0,00	20,63	20,63	0,00	0,00	-20,63	0,00
<b>9</b>	<b>1.810.190,38</b>	<b>2.268.400,00</b>	<b>1.806.124,07</b>	<b>-462.275,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>462.275,93</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>							
10	-442.448,79	-407.558,91	-404.646,78	2.912,13	0,00	0,00	-2.912,13	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-802.948,99	-903.960,00	-833.486,71	70.473,29	0,00	0,00	-70.473,29	0,00
13	-56.539,02	-30.572,56	-79.905,24	-49.332,68	0,00	0,00	49.332,68	0,00
14	-213.509,93	-200.000,00	-135.863,87	64.136,13	0,00	0,00	-64.136,13	0,00
15	-186.850,64	-298.210,88	-368.333,24	-70.122,36	0,00	0,00	70.122,36	0,00
<b>16</b>	<b>-1.702.297,37</b>	<b>-1.840.302,35</b>	<b>-1.822.235,84</b>	<b>18.066,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.066,51</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>							
<b>17</b>	<b>107.893,01</b>	<b>428.097,65</b>	<b>-16.111,77</b>	<b>-444.209,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>444.209,42</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>							
18	150.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	71.263,29	52.150,00	13.017,51	-39.132,49	0,00	0,00	39.132,49	0,00
20	14.551,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>236.214,45</b>	<b>52.150,00</b>	<b>13.017,51</b>	<b>-39.132,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.132,49</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22))</b>							
24	-205,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	-549.423,72	-750.000,00	-1.017.632,40	-267.632,40	0,00	0,00	267.632,40	0,00
26	-90.694,30	-127.000,00	-23.590,05	103.409,95	0,00	0,00	-103.409,95	0,00
27	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>-641.323,92</b>	<b>-877.000,00</b>	<b>-1.041.222,45</b>	<b>-164.222,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164.222,45</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29))</b>							
<b>31</b>	<b>-405.109,47</b>	<b>-824.850,00</b>	<b>-1.028.204,94</b>	<b>-203.354,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>203.354,94</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>							
<b>32</b>	<b>-297.216,46</b>	<b>-396.752,35</b>	<b>-1.044.316,71</b>	<b>-647.564,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>647.564,36</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31))</b>							

33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	612.035,68	0,00	-612.035,68	0,00	0,00	612.035,68	0,00
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-220.396,46	-215.283,54	-215.283,47	0,07	0,00	0,00	-0,07	0,00
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	<b>Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	-220.396,46	396.752,14	-215.283,47	-612.035,61	0,00	0,00	612.035,61	0,00
36	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Summe aus Nummern 32 und 35)</b>	-517.612,92	-0,21	-1.259.600,18	-1.259.599,97	0,00	0,00	1.259.599,97	0,00
37	Wirtschaftsplanunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	109.468,03		2.604.343,58					
38	Wirtschaftsplanunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	408.144,89		-1.344.743,40					
39	<b>Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 37 und 38)</b>	517.612,92		1.259.600,18					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00		0,00					
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummer 36 und 39)	0,00		0,00					
42	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus den Summen Nummern 40 und 41)</b>	0,00		0,00					
43	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	0,00		0,00					

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 533000 Trinkwasserversorgung**

Nr.		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Fest-	Mittel-	verfügbare	Mittel-
		Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	legungen im WP-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzüglich Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	78.413,19	78.593,78	79.357,08	763,30	0,00	0,00	-763,30	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.326.698,09	1.748.500,00	1.525.930,38	-222.569,62	0,00	0,00	222.569,62	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	59.558,85	85.000,00	49.340,62	-35.659,38	0,00	0,00	35.659,38	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.107,22	15.000,00	18.442,24	3.442,24	0,00	0,00	-3.442,24	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	8.789,14	4.500,00	3.954,32	-545,68	0,00	0,00	545,68	0,00
10	Sonstige Erträge	4.868,60	4.811,31	4.820,92	9,61	0,00	0,00	-9,61	0,00
11	<b>Erträge</b>	1.503.635,09	1.936.405,09	1.681.845,56	-254.559,53	0,00	0,00	254.559,53	0,00
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>								
12	Personalaufwendungen	-353.851,85	-314.039,91	-314.044,52	-4,61	0,00	0,00	4,61	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-560.986,85	-489.050,00	-460.370,08	28.679,92	0,00	0,00	-28.679,92	0,00
15	Abschreibungen	-363.304,67	-368.408,50	-374.966,70	-6.558,20	0,00	0,00	6.558,20	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-56.137,49	-30.072,56	-79.299,86	-49.227,30	0,00	0,00	49.227,30	0,00
17	Transferaufwendungen	-54.377,58	0,00	-94.469,19	-94.469,19	0,00	0,00	94.469,19	0,00
18	Sonstige Aufwendungen	-239.893,87	-218.604,41	-187.792,97	30.811,44	0,00	0,00	-30.811,44	0,00
19	<b>Aufwendungen</b>	-1.628.552,31	-1.420.175,38	-1.510.943,32	-90.767,94	0,00	0,00	90.767,94	0,00
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>								
20	<b>Ergebnis</b>	-124.917,22	516.229,71	170.902,24	-345.327,47	0,00	0,00	345.327,47	0,00
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>								
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung								
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 533000 Trinkwasserversorgung**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittelübertragung ins Folgejahr EUR
	Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	5.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1.330.070,63	1.748.500,00	1.226.528,05	-521.971,95	0,00	0,00	521.971,95	0,00
5	56.333,89	85.000,00	52.855,54	-32.144,46	0,00	0,00	32.144,46	0,00
6	31.014,30	15.000,00	18.442,24	3.442,24	0,00	0,00	-3.442,24	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	46,16	0,00	20,63	20,63	0,00	0,00	-20,63	0,00
<b>9</b>	<b>1.422.664,98</b>	<b>1.848.500,00</b>	<b>1.297.846,46</b>	<b>-550.653,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550.653,54</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>								
10	-353.851,85	-314.039,91	-314.044,52	-4,61	0,00	0,00	4,61	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-523.337,02	-489.050,00	-508.894,68	-19.844,68	0,00	0,00	19.844,68	0,00
13	-56.137,49	-30.072,56	-79.299,86	-49.227,30	0,00	0,00	49.227,30	0,00
14	-106.400,00	0,00	52.022,42	52.022,42	0,00	0,00	-52.022,42	0,00
15	-138.779,98	-218.604,41	-292.807,98	-74.203,57	0,00	0,00	74.203,57	0,00
<b>16</b>	<b>-1.178.506,34</b>	<b>-1.051.766,88</b>	<b>-1.143.024,62</b>	<b>-91.257,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.257,74</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>								
<b>17</b>	<b>244.158,64</b>	<b>796.733,12</b>	<b>154.821,84</b>	<b>-641.911,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>641.911,28</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>								
18	150.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	71.263,29	52.150,00	13.017,51	-39.132,49	0,00	0,00	39.132,49	0,00
20	14.551,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>236.214,45</b>	<b>52.150,00</b>	<b>13.017,51</b>	<b>-39.132,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.132,49</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>								
24	-205,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	-537.516,67	-750.000,00	-994.761,95	-244.761,95	0,00	0,00	244.761,95	0,00
26	-87.085,98	0,00	-23.590,05	-23.590,05	0,00	0,00	23.590,05	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>-624.808,55</b>	<b>-750.000,00</b>	<b>-1.018.352,00</b>	<b>-268.352,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>268.352,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>								
<b>31</b>	<b>-388.594,10</b>	<b>-697.850,00</b>	<b>-1.005.334,49</b>	<b>-307.484,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>307.484,49</b>	<b>0,00</b>
<b>(Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>								
<b>32</b>	<b>-144.435,46</b>	<b>98.883,12</b>	<b>-850.512,65</b>	<b>-949.395,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>949.395,77</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 17 und 31)</b>								

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu  
Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 547000 ÖPNV**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftsjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug EUR	Mittel- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittel- übertragung ins Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	177.701,65	115.000,00	215.904,00	100.904,00	0,00	0,00	-100.904,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	47.386,40	47.385,40	47.385,40	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	67.660,95	80.000,00	57.826,05	-22.173,95	0,00	0,00	22.173,95
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	129.240,02	220.900,00	237.415,20	16.515,20	0,00	0,00	-16.515,20
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	989,29	4.000,00	3.276,15	-723,85	0,00	0,00	723,85
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	<b>422.978,31</b>	<b>467.285,40</b>	<b>561.806,80</b>	<b>94.521,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-94.521,40</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>							
12	Personalaufwendungen	-88.596,94	-93.519,00	-90.602,26	2.916,74	0,00	0,00	-2.916,74
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-267.434,29	-414.910,00	-347.065,15	67.844,85	0,00	0,00	-67.844,85
15	Abschreibungen	-73.596,32	-73.173,02	-73.473,72	-300,70	0,00	0,00	300,70
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-435,36	-500,00	-615,47	-115,47	0,00	0,00	115,47
17	Transferaufwendungen	-110.318,00	-200.000,00	-203.729,50	-3.729,50	0,00	0,00	3.729,50
18	Sonstige Aufwendungen	-48.925,92	-19.935,72	-36.572,96	-16.637,24	0,00	0,00	16.637,24
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>-589.306,83</b>	<b>-802.037,74</b>	<b>-752.059,06</b>	<b>49.978,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-49.978,68</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>							
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-166.328,52</b>	<b>-334.752,34</b>	<b>-190.252,26</b>	<b>144.500,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.500,08</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>							
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung							
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 547000 ÖPNV**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittelübertragung ins Folgejahr EUR
	Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	177.701,65	115.000,00	203.547,64	88.547,64	0,00	0,00	-88.547,64	0,00
3	0,00	0,00	333,46	333,46	0,00	0,00	-333,46	0,00
4	74.632,69	80.000,00	49.987,93	-30.012,07	0,00	0,00	30.012,07	0,00
5	123.235,59	220.900,00	242.740,50	21.840,50	0,00	0,00	-21.840,50	0,00
6	3.856,94	4.000,00	5.210,64	1.210,64	0,00	0,00	-1.210,64	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>379.426,87</b>	<b>419.900,00</b>	<b>501.820,17</b>	<b>81.920,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-81.920,17</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>								
10	-88.596,94	-93.519,00	-90.602,26	2.916,74	0,00	0,00	-2.916,74	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-269.142,85	-414.910,00	-324.592,03	90.317,97	0,00	0,00	-90.317,97	0,00
13	-401,53	-500,00	-605,38	-105,38	0,00	0,00	105,38	0,00
14	-107.109,93	-200.000,00	-187.886,29	12.113,71	0,00	0,00	-12.113,71	0,00
15	-44.160,35	-19.935,72	-41.474,30	-21.538,58	0,00	0,00	21.538,58	0,00
<b>16</b>	<b>-509.411,60</b>	<b>-728.864,72</b>	<b>-645.160,26</b>	<b>83.704,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.704,46</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>								
<b>17</b>	<b>-129.984,73</b>	<b>-308.964,72</b>	<b>-143.340,09</b>	<b>165.624,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-165.624,63</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>								
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	-14.991,81	-14.991,81	0,00	0,00	14.991,81	0,00
26	-3.608,32	-127.000,00	0,00	127.000,00	0,00	0,00	-127.000,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>-3.608,32</b>	<b>-127.000,00</b>	<b>-14.991,81</b>	<b>112.008,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.008,19</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>								
<b>31</b>	<b>-3.608,32</b>	<b>-127.000,00</b>	<b>-14.991,81</b>	<b>112.008,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-112.008,19</b>	<b>0,00</b>
<b>(Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>								
<b>32</b>	<b>-133.593,05</b>	<b>-435.964,72</b>	<b>-158.331,90</b>	<b>277.632,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-277.632,82</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 17 und 31)</b>								



**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 536000 Energie- und Breitbandversorgung**

Nr.		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Fest-	Mittel-	verfügbare	Mittel-
		Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	legungen im WP-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzüglich Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	240,00	0,00	412,80	412,80	0,00	0,00	-412,80	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	7.044,00	0,00	7.056,00	7.056,00	0,00	0,00	-7.056,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,30	0,30	0,00	0,00	-0,30	0,00
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	<b>7.284,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.469,10</b>	<b>7.469,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.469,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>								
12	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.469,12	0,00	-5.696,34	-5.696,34	0,00	0,00	5.696,34	0,00
15	Abschreibungen	-595,35	0,00	-624,92	-624,92	0,00	0,00	624,92	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	-9.287,00	0,00	-12.707,87	-12.707,87	0,00	0,00	12.707,87	0,00
18	Sonstige Aufwendungen	-3.089,16	-59.670,75	-14.139,02	45.531,73	0,00	0,00	-45.531,73	0,00
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>-23.440,63</b>	<b>-59.670,75</b>	<b>-33.168,15</b>	<b>26.502,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-26.502,60</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>								
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-16.156,63</b>	<b>-59.670,75</b>	<b>-25.699,05</b>	<b>33.971,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-33.971,70</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>								
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung								
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 536000 Energie- und Breitbandversorgung**

Nr.	Ergebnis Vorjahr EUR	Fortgeschrieben. Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftsjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug EUR	Mittel- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittel- übertragung ins Folgejahr EUR
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	240,00	0,00	240,00	240,00	0,00	0,00	-240,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	7.858,53	0,00	6.217,44	6.217,44	0,00	0,00	-6.217,44	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>8.098,53</b>	<b>0,00</b>	<b>6.457,44</b>	<b>6.457,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.457,44</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>								
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-10.469,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-3.910,31	-59.670,75	-34.050,96	25.619,79	0,00	0,00	-25.619,79	0,00
<b>16</b>	<b>-14.379,43</b>	<b>-59.670,75</b>	<b>-34.050,96</b>	<b>25.619,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-25.619,79</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>								
<b>17</b>	<b>-6.280,90</b>	<b>-59.670,75</b>	<b>-27.593,52</b>	<b>32.077,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32.077,23</b>	<b>0,00</b>
<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>								
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22))</b>								
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	-11.907,05	0,00	-7.878,64	-7.878,64	0,00	0,00	7.878,64	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>-12.907,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.878,64</b>	<b>-7.878,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.878,64</b>	<b>0,00</b>
<b>(Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29))</b>								
<b>31</b>	<b>-12.907,05</b>	<b>0,00</b>	<b>-7.878,64</b>	<b>-7.878,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.878,64</b>	<b>0,00</b>
<b>(Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30))</b>								
<b>32</b>	<b>-19.187,95</b>	<b>-59.670,75</b>	<b>-35.472,16</b>	<b>24.198,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.198,59</b>	<b>0,00</b>
<b>(Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31))</b>								

## **Anhang zum Jahresabschluss**

### **Allgemeine Angaben**

Die Stadtverwaltung Isny betreibt die Trinkwasserversorgung, den öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) und den Betriebszweig „Energie und Breitbandversorgung“ auf Grundlage der Betriebsatzung als Eigenbetrieb unter dem Namen „Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu“. Der Eigenbetrieb unterliegt dem Eigenbetriebsgesetz sowie der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg.

In Anwendung der gesetzlichen Grundlagen erfolgt die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs seit dem Wirtschaftsjahr 2018 nach den für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften (kommunale Doppik). § 60 Abs. 1 Satz 2 GemHVO sieht vor, dass für Sondervermögen, soweit diese für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen nicht das Eigenbetriebsgesetz anwenden, die Gemeindehaushaltsverordnung sinngemäß gilt. Unter Anwendung der Vorschriften der kommunalen Doppik besteht der Jahresabschluss aus der Ergebnisrechnung (Erfolgsrechnung), der Finanzrechnung (Liquiditätsrechnung) und der Bilanz. Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, dem eine Vermögens- und Schuldenübersicht, sowie eine Liquiditätsentwicklung beizufügen ist. Die beizufügenden Anlagen wurden nach den Mustern aus der neuen EigBVO-Doppik befüllt, da diese passgenauer als die Anlagen nach der VwV Produkt- und Kontenrahmen auf den Eigenbetrieb zugeschnitten sind. Der Grundsatz, dass die Rechnung der Planung folgt, wird damit trotzdem gewahrt.

Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Bilanz, der Erfolgs- und der Liquiditätsrechnung zu erläutern. Es sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten dieser Rechnungen vorgeschrieben sind.

Im Anhang sind außerdem anzugeben:

- die auf die Posten der Erfolgsrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
- Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung,
- Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
- die in das folgende Wirtschaftsjahr übertragenen Ermächtigungen (Wirtschaftsplanübertragungen), sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,
- die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Wirtschaftsjahre und
- die Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses.

## Erläuterungen zu den Posten der Erfolgs-, Finanz- und Vermögensrechnung

### Erfolgsrechnung

	<b>31.12.2022</b>	<b>215.904,18 EUR</b>
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.12.2021	182.901,65 EUR

Finanztransfers, die von einer Einheit des öffentlichen Sektors an eine andere Einheit des öffentlichen Sektors geleistet werden. Man unterscheidet allgemein Zuweisungen, über deren Verwendung frei entschieden werden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>126.742,48 EUR</b>
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.12.2021	125.799,59 EUR

Empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge sind als Sonderposten zu passivieren und zeitbezogen aufzulösen. Der Auflösungszeitraum soll mit dem Abschreibungszeitraum des Vermögensgegenstandes übereinstimmen. Die Auflösung beginnt unabhängig davon, in welchem Jahr die Investitionszuweisung, der Investitionszuschuss oder der Investitionsbeitrag bei der Gemeinde tatsächlich eingegangen ist.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.583.756,43 EUR</b>
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.12.2021	1.394.359,04 EUR

Öffentlich-rechtliche Entgelte sind dadurch gekennzeichnet, dass ihrer Erhebung eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zugrunde liegt. Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten zählen die Gebühren und die Beiträge. Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen ergeben sich zum größten Teil aus den Wasserlieferungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>287.168,62 EUR</b>
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2021	189.038,87 EUR

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten die Gemeinde, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Vorliegend wurden die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte vor allem aus den Fahrkartenverkäufen, für die Herstellung von Hausanschlüssen und der Behebung von Rohrbrüchen eingenommen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>21.718,39 EUR</b>
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.12.2021	21.096,51 EUR

Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Ersatz für Aufwendungen der laufenden Geschäftstätigkeit, die der Eigenbetrieb für eine andere Stelle erbracht hat. Auch sonstige Kostenersatzleistungen sind hierunter zu buchen. Vorliegend sind u. a. Kostenerstattungen durch den Abwasserhaushalt betroffen, welche durch den Austausch von Wasserzählern und den damit verbundenen Personaleinsatz entstehen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>7.056,00 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Erträge	31.12.2021	7.044,00 EUR

Zu den Finanzerträgen zählen auch Zinsen und ähnliche Erträge. Die Finanzerträge im Wirtschaftsjahr resultieren aus der in 2020 vorgenommenen Beteiligung an einem Energieversorger, welche das Gremium des Gemeinderats in seiner Sitzung vom 11.11.2019 auf den Weg gebracht hat.

	<b>31.12.2022</b>	<b>3.954,32 EUR</b>
Erträge aus aktivierten Eigenleistungen	31.12.2021	8.789,14 EUR

Aktivierte Eigenleistungen sind im Unternehmen selbst erstellte Vermögensgegenstände, die nicht verkauft werden, sondern im Unternehmen verbleiben. Bei den selbst erstellten Vermögensgegenständen kann es sich um selbst erstellte Produkte handeln. Die aktivierten Eigenleistungen sind gemäß § 16 Abs. 5 GemHVO zu aktivieren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>4.821,22 EUR</b>
Sonstige Erträge	31.12.2021	4.868,60 EUR

Zu den sonstigen Erträgen zählen all jene Erträge, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach den Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier ausgewiesen werden müssen. Die sonstigen Erträge im Wirtschaftsjahr 2021 ergeben sich überwiegend aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

	<b>31.12.2022</b>	<b>2.251.121,64 EUR</b>
Erträge	31.12.2021	1.933.897,40 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Ertragspositionen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>404.646,78 EUR</b>
Personalaufwendungen	31.12.2021	442.448,79 EUR

Zu den Personalaufwendungen zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung unmittelbar an die Arbeitnehmerinnen und -nehmer bezahlt werden.

	<b>31.12.2022</b>	<b>813.131,57 EUR</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2021	838.890,26 EUR

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen all jene Geschäftsvorfälle, die erforderlich sind, um den Betrieb der Verwaltung aufrechtzuerhalten. Neben der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens und beweglichen Vermögens zählen darunter auch Mieten und Pachten, Leasingraten, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Haltung von Fahrzeugen, besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Aus- und Fortbildung, Umschulungen sowie besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>449.065,34 EUR</b>
Abschreibungen	31.12.2021	437.496,34 EUR

Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch an Vermögensgegenständen einer Periode dar.

	<b>31.12.2022</b>	<b>79.915,33 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.12.2021	56.572,85 EUR

Unter den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind die Finanzaufwendungen auszuweisen, die für die Nutzung von Fremdkapital für einen festgelegten Zeitraum entrichtet werden müssen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>310.906,56 EUR</b>
Transferaufwendungen	31.12.2021	173.982,58 EUR

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden. Die geleisteten Transferaufwendungen beim Eigenbetrieb spiegeln die jährlichen Umlagen an den Wasser- und Abwasserverband Untere Argen, den Zweckverband Breitbandversorgung im Landkreis Ravensburg und die Transferaufwendungen im Bereich des ÖPNV wieder.

	<b>31.12.2022</b>	<b>238.504,95 EUR</b>
Sonstige Aufwendungen	31.12.2021	291.908,95 EUR

Zu den sonstigen Aufwendungen zählen all jene Aufwendungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier auszuweisen sind, wie z. B. Steuern, Erstattungen an Gemeinden, Sonderabgaben oder auch Bürobedarf und Post- und Fernmeldegebühren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>2.296.170,53 EUR</b>
Aufwendungen	31.12.2021	2.241.299,77 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Aufwandspositionen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>-45.048,89 EUR</b>
Ergebnis	31.12.2021	-307.402,37 EUR

Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen.

### Liquiditätsrechnung

Mittels der Liquiditätsrechnung wird die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln ausgewiesen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>203.547,64 EUR</b>
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	31.12.2021	182.901,65 EUR

Finanztransfers, die von einer Einheit des öffentlichen Sektors an eine andere Einheit des öffentlichen Sektors geleistet werden. Man unterscheidet allgemein Zuweisungen, über deren Verwendung frei entschieden werden kann und zweckgebundene Zuweisungen, deren Bewilligung abhängig ist von der Erfüllung bestimmter Verwendungsbedingungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>333,46 EUR</b>
Sonstige Transfereinzahlungen	31.12.2021	0,00 EUR

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.276.515,98 EUR</b>
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.12.2021	1.404.703,32 EUR

Öffentlich-rechtliche Entgelte sind dadurch gekennzeichnet, dass ihrer Erhebung eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung) zugrunde liegt. Zu den öffentlich-rechtlichen Entgelten zählen die Gebühren und die Beiträge. Die Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen ergeben sich zum größten Teil durch die Wasserlieferungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>295.836,04 EUR</b>
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2021	179.809,48 EUR

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde / dem Eigenbetrieb als Vertragspartner verpflichten diese, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Vorliegend wurden die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte vor allem aus den Fahrkartenverkäufen, für die Herstellung von Hausanschlüssen und der Behebung von Rohrbrüchen eingenommen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>23.652,88 EUR</b>
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.12.2021	34.871,24 EUR

Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind Ersatz für Aufwendungen der laufenden Geschäftstätigkeit, die der Eigenbetrieb für eine andere Stelle erbracht hat. Auch sonstige Kostenersatzleistungen sind hierunter zu buchen. Vorliegend sind u. a. Kostenerstattungen durch den Abwasserhaushalt betroffen, welche durch den Austausch von Wasserzählern und den damit verbundenen Personaleinsatz entstehen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>6.217,44 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	31.12.2021	7.858,53 EUR

Zu diesen Einzahlungen zählen z. B. Gewinnanteile, Dividenden, Zinseinzahlungen aus Beteiligungen, Zinserträge aus Darlehen sowie Giro und Kontokorrentzinsen.



	<b>31.12.2022</b>	<b>20,63 EUR</b>
Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	31.12.2021	46,16 EUR

Zu den sonstigen ergebniswirksamen Einzahlungen zählen all jene Einzahlungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach den Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier ausgewiesen werden müssen, wie z. B. die Einzahlungen aus Erstattungen von Steuern oder Säumniszuschlägen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.806.124,07 EUR</b>
Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	31.12.2021	1.810.190,38 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Einzahlungspositionen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>404.646,78 EUR</b>
Personalauszahlungen	31.12.2021	442.448,79 EUR

Zu den Personalauszahlungen zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung unmittelbar an die Arbeitnehmerinnen und -nehmer bezahlt werden.

	<b>31.12.2022</b>	<b>833.486,71 EUR</b>
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2021	802.948,99 EUR

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen all jene Geschäftsvorfälle, die erforderlich sind, um den Betrieb der Verwaltung aufrechtzuerhalten. Neben der Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens und beweglichen Vermögens zählen darunter Mieten und Pachten, Leasingraten, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Haltung von Fahrzeugen, besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Aus- und Fortbildung, Umschulungen sowie besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>79.905,24 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.12.2021	56.539,02 EUR

Unter den Zinsen und ähnlichen Auszahlungen sind die Finanzauszahlungen auszuweisen, die für die Nutzung von Fremdkapital für einen festgelegten Zeitraum entrichtet werden müssen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>135.863,87 EUR</b>
Transferauszahlungen	31.12.2021	213.509,93 EUR

Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden. Die geleisteten Transferauszahlungen beim Eigenbetrieb spiegeln die jährlichen Umlagen an den Wasser- und Abwasserverband Untere Argen und die Transferauszahlungen im Bereich des ÖPNV wieder.

	<b>31.12.2022</b>	<b>368.333,24 EUR</b>
Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	31.12.2021	186.850,64 EUR

Zu den sonstigen ergebniswirksamen Auszahlungen zählen all jene Auszahlungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier ausgewiesen werden müssen, wie z. B. Steuern, Erstattungen an Gemeinden oder auch Bürobedarf und Post- und Fernmeldegebühren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.822.235,84 EUR</b>
Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	31.12.2021	1.702.297,37 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Auszahlungspositionen.

Gesamtübersicht:

Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.806.124,07 EUR
Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	1.822.235,84 EUR

---

Zahlungsmittelbedarf der Erfolgsrechnung	-16.111,77 EUR
--	----------------

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.017,51 EUR
--	---------------

Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.041.222,45 EUR
--	------------------

---

Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.028.204,94 EUR
---	-------------------

Zahlungsmittelbedarf der Erfolgsrechnung	-16.111,77 EUR
--	----------------

Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.028.204,94 EUR
---	-------------------

---

Finanzierungsmittelbedarf	-1.044.316,71 EUR
---------------------------	-------------------

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00 EUR
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-215.283,47 EUR
<b>Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-215.283,47 EUR</b>
Finanzierungsmittelbedarf	-1.044.316,71 EUR
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-215.283,47 EUR
<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres</b>	<b>-1.259.600,18 EUR</b>

## Bilanz

### AKTIVSEITE

	<b>31.12.2022</b>	<b>11.655.751,61 EUR</b>
Vermögen	31.12.2021	10.731.690,63 EUR

Als Vermögen werden die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb und damit der Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebs dienen.

davon:

	<b>31.12.2022</b>	<b>473,50 EUR</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	31.12.2021	878,50 EUR

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Vermögensgegenstände, die nicht körperlich bzw. nicht gegenständlich sind, sondern Lizenzen, Rechte oder andere wirtschaftliche Werte darstellen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>670.146,86 EUR</b>
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2021	687.096,99 EUR

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich eine benutzbare Bebauung, z. B. Gebäude oder andere Bauwerke, befindet. Sie sind getrennt vom darauf stehenden Gebäude zu aktivieren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>7.840.632,24 EUR</b>
Infrastrukturvermögen	31.12.2021	7.582.141,04 EUR

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im Rahmen der Daseinsvorsorge für die örtliche Gemeinschaft erforderlich sind wie bspw. Wasserleitungen.

Die Position des Infrastrukturvermögens gliedert sich wie folgt auf:

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	<b>31.12.2022</b>	<b>252.029,70 EUR</b>
	31.12.2021	252.029,70 EUR
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	<b>31.12.2022</b>	<b>1.676,72 EUR</b>
	31.12.2021	1.769,87 EUR
Wasserversorgungsleitungen und zugehörige Anlagen	<b>31.12.2022</b>	<b>7.570.034,12 EUR</b>
	31.12.2021	7.261.256,64 EUR
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	<b>31.12.2022</b>	<b>16.891,70 EUR</b>
	31.12.2021	67.084,83 EUR

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.168.918,01 EUR</b>
Maschinen und technische Anlagen	31.12.2021	1.244.550,95 EUR

Zu den technischen Anlagen und Maschinen gehören Vermögensgegenstände, die der langfristigen Betriebsbereitschaft (> 1 Jahr) eines Unternehmens dienen und unmittelbar in der Produktion eingesetzt werden.

Die Maschinen und technischen Anlagen gliedern sich in folgende Positionen auf:

Fahrzeuge	<b>31.12.2022</b>	<b>46.653,02 EUR</b>
	31.12.2021	52.481,19 EUR
Maschinen	<b>31.12.2022</b>	<b>2.172,81 EUR</b>
	31.12.2021	2.684,06 EUR
Technische Anlagen	<b>31.12.2022</b>	<b>1.120.092,18 EUR</b>
	31.12.2021	1.189.385,70 EUR

	<b>31.12.2022</b>	<b>149.854,10 EUR</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2021	169.941,89 EUR

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ihrem mittelbaren Bezug zum Leistungserstellungsprozess ist von den Maschinen und technischen Anlagen sowie den Fahrzeugen abzugrenzen. Die Abschreibung erfolgt planmäßig über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

	<b>31.12.2022</b>	<b>54.227,84 EUR</b>
Vorräte	31.12.2021	49.658,94 EUR

Als Vorräte werden die auf Lager befindlichen, für den Produktions- und Absatzprozess bestimmten Werkstoffe und Produkte bezeichnet. Üblicherweise zählen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige und fertige Erzeugnisse sowie Waren zu den Vorräten.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.008.841,75 EUR</b>
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.12.2021	469.370,06 EUR

Geleistete Anzahlungen sind geldliche Vorleistungen auf schwebende bzw. noch nicht abgewickelte Geschäfte. Nicht als Anzahlungen zu bewerten sind Vorauszahlungen für laufende Aufwendungen über einen bestimmten Zeitraum, z. B. Mietvorauszahlungen. Diese sind unter den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Unter der Position Anlagen im Bau werden die Baumaßnahmen aufgeführt, die noch nicht fertiggestellt bzw. abgeschlossen sind. Der entstehende Vermögensgegenstand wird mit der Fertigstellung in das Inventar aufgenommen und auf das entsprechende Konto umgebucht. Mit der Abnahme oder der früheren Inbetriebnahme eines Vermögensgegenstandes beginnt dessen Abschreibung. Hierunter verstehen sich die Baumaßnahmen, welche sich noch im Bau befinden.

	<b>31.12.2022</b>	<b>201.000,00 EUR</b>
Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbände oder anderen komm. Zusammenschlüssen	31.12.2021	201.000,00 EUR

Eine sonstige Beteiligung der Kommune liegt vor, wenn sie keinen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann, jedoch zum Aufbau einer Geschäftsbeziehung Anteile hält. Die Übersicht der bestehenden Beteiligungen kann dem Beteiligungsbericht entnommen werden.

	<b>31.12.2022</b>	<b>463.273,63 EUR</b>
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	31.12.2021	205.092,67 EUR

Öffentlich-rechtliche Forderungen entstehen aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen, Steuern, Verwarnungs- und Bußgeldern per Bescheid (Verwaltungsakt).

Die Forderungen aus Transferleistungen umfassen Forderungen für allgemeine Zuwendungen, Zuwendungen für laufende und investive Zwecke sowie für Transfers. Transferleistungen liegen vor, wenn aufgrund rechtlicher Regelungen im sozialen Bereich Zahlungen mit einer bestimmten sachlichen oder personenbezogenen Zweckbestimmung geleistet werden, die der Zahler festzusetzen hat. Soweit es sich nicht um Zuwendungen handelt, stehen den Transferzahlungen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber.

Der Bilanzposten gliedert sich wie folgt auf:

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	<b>31.12.2022</b>	<b>377.145,04 EUR</b>
	31.12.2021	56.745,44 EUR
Umgliederung Öffentlich-rechtliche Forderungen	<b>31.12.2022</b>	<b>15.026,27 EUR</b>
	31.12.2021	87.368,05 EUR
Einzelwertb. öfftl.-rechtl. Ford. a. Dienstleist.	<b>31.12.2022</b>	<b>-437,62 EUR</b>
	31.12.2021	0,00 EUR
Forderungen aus Transferleistungen	<b>31.12.2022</b>	<b>17.513,03 EUR</b>
	31.12.2021	5.715,99 EUR
Forderungen aus Transferleistungen aus Stundungen nach § 28 KAG	<b>31.12.2022</b>	<b>48.544,41 EUR</b>
	31.12.2021	48.544,41 EUR
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	<b>31.12.2022</b>	<b>5.482,50 EUR</b>
	31.12.2021	6.718,78 EUR

Wenn Debitoren oder Kreditoren zum Ende eines Geschäftsjahres negative Salden aufweisen, müssen diese auf eine andere Gliederungsposition in der Bilanz umgegliedert werden. Die Umgliederung der negativen Forderungen müssen auf der Aktivseite nach öffentlich- und privatrechtlich differenziert werden. Auf der Passivseite werden die negativen Forderungen bei sonstigen Verbindlichkeiten dargestellt.

Nach § 28 KAG besteht die Möglichkeit beim Vorliegen der dort genannten Voraussetzungen den Erschließungsbeitrag für land- oder forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke- oder Teilflächen zinslos zu stunden. Im Jahr 1980 hat sich das Innenministerium zur Frage der Darstellung von Stundungen nach § 28 KAG dahingehend geäußert, dass diese wie Niederschlagungen zu behandeln sind. Ziel war die Bereinigung der kameralen Kasseneinnahmereste. Die Behandlung wie eine Niederschlagung hatte zur Folge, dass eine Ausbuchung der Forderung erfolgte bzw. neu entstandene und gestundete Forderungen nicht in der Buchhaltung erfasst wurden. Mit der Umstellung und der Einführung des NKHR wurde

dann festgehalten, dass die erhobenen Beiträge als realisiert anzusehen und in der Buchhaltung entsprechend auszuweisen sind. Die nach § 28 KAG gestundeten Beiträge sind als werthaltig anzusehen, da der Beitrag auf dem Grundstück lastet. D. h. er kann nach Wegfall der Voraussetzungen für die Stundung i. d. R. von der Kommune im Rahmen einer Zwangsvollstreckung realisiert werden. Eine Wertberichtigung / Ausbuchung ist somit nicht zulässig, heißt es dort weiter.

	<b>31.12.2022</b>	<b>98.383,68 EUR</b>
Privatrechtliche Forderungen	31.12.2021	121.959,59 EUR

Als privatrechtliche Forderung bezeichnet man das Recht, aufgrund eines Schuldverhältnisses von einem Dritten eine Zahlung verlangen zu können. Hierbei handelt es sich i. d. R. um kurzfristig fällige Beträge, wie sie sich bspw. aus der Gewährung von Zahlungsfristen ergeben können.

Der Bilanzposten gliedert sich wie folgt auf:

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen	<b>31.12.2022</b>	<b>23.080,37 EUR</b>
	31.12.2021	24.848,37 EUR
Noch nicht abziehbare Vorsteuer	<b>31.12.2022</b>	<b>13.053,51 EUR</b>
	31.12.2021	3.247,37 EUR
Übrige privatrechtliche Forderungen	<b>31.12.2022</b>	<b>5.187,03 EUR</b>
	31.12.2021	5.174,68 EUR
Zugang Wechselgeldvorschüsse	<b>31.12.2022</b>	<b>500,00 EUR</b>
	31.12.2021	500,00 EUR
Umgliederung negative Verbindlichkeiten	<b>31.12.2022</b>	<b>56.562,77 EUR</b>
	31.12.2021	88.189,17 EUR

Die Umgliederung der negativen Verbindlichkeiten müssen auf der Passivseite nach Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, nach Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten differenziert dargestellt und somit über einzelne Unterkonten gebucht werden. Die aktive Darstellung erfolgt gesammelt im Bereich übrige privatrechtliche Forderung.

	<b>31.12.2022</b>	<b>0,00 EUR</b>
Liquide Mittel	31.12.2021	0,00 EUR

Liquide Mittel bezeichnen die Vermögenswerte eines Unternehmens, die umgehend zur Zahlung zur Verfügung stehen.

## PASSIVSEITE

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.526.500,00 EUR</b>
Eigenkapital	31.12.2021	1.526.500,00 EUR

Das Eigenkapital ist der Differenzbetrag, welcher sich durch die Subtraktion der Passiva (Schulden und sonstige Verbindlichkeiten) von den Aktiva (Vermögenswerte) ergibt.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.163.705,44 EUR</b>
Gewinnrücklagen	31.12.2021	1.186.534,39 EUR

Eine Gewinnrücklage ist die Folge nicht ausgeschütteter Jahresüberschüsse und gehört zum Eigenkapital. Sie wird aus einbehaltenen (thesaurierten) Gewinnen gebildet.

	<b>31.12.2022</b>	<b>0,00 EUR</b>
Gewinnvortrag	31.12.2021	22.219,94 EUR

Unter dem Begriff Gewinnvortrag versteht man einen verbleibenden Restgewinn, der nach der Umsetzung des Gewinnverwendungsbeschlusses übrigbleibt. Der Gewinnvortrag wird als Teil des Eigenkapitals behandelt. Bis einschließlich des Jahresabschlusses 2021 wurde der Gewinnvortrag in der Bilanz noch derart abgebildet, dass keine Verrechnung mit dem Jahresergebnis stattgefunden hat. Um Missverständnissen durch diese Darstellung vorzubeugen, wird der Gewinn- / Verlustvortrag ab dem Jahresabschluss 2022 netto dargestellt.

	<b>31.12.2022</b>	<b>45.048,89 EUR</b>
Jahresfehlbetrag	31.12.2021	307.402,37 EUR

Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus der Erfolgsrechnung und spiegelt die ergebende negative Differenz aus Erträgen und Aufwendungen einer Rechnungsperiode wieder.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.970.781,35 EUR</b>
Sonderposten	31.12.2021	2.088.721,37 EUR

Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge, die die Stadt Isny im Allgäu in Person des Eigenbetriebs erhalten hat, werden in der Bilanz als Sonderposten passiviert. Der Förderbetrag wird dabei getrennt von den eigentlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgewiesen und ertragswirksam aufgelöst. Soweit möglich, wurden die erhaltenen Investitionszuschüsse und -zuweisungen sowie Investitionsbeiträge den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und über deren Nutzungsdauer aufgelöst.



Die Position der Sonderposten gliedert sich wie folgt auf:

Sonderposten für Investitionszuweisungen von Dritten	<b>31.12.2022</b>	<b>778.379,33 EUR</b>
	31.12.2021	856.252,95 EUR
Sonderposten für Investitionsbeiträge	<b>31.12.2022</b>	<b>1.109.946,58 EUR</b>
	31.12.2021	1.145.201,69 EUR
Sonderposten für Sonstiges	<b>31.12.2022</b>	<b>82.455,44 EUR</b>
	31.12.2021	87.266,73 EUR

	<b>31.12.2022</b>	<b>7.000,00 EUR</b>
Sonstige Rückstellungen	31.12.2021	7.000,00 EUR

Rückstellungen sind gemäß § 90 GemO i. V. m. § 41 GemHVO für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde und/oder der Höhe nach unsicher, aber rechtlich wirksam entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind und eine wirtschaftliche Belastung darstellen, zu bilden. Sie sind dem Fremdkapital zuzuordnen und dienen der periodengerechten Erfolgsermittlung. Die Auszahlungen hierfür erfolgen erst in einer späteren Abrechnungsperiode. Eine genau bestimmbare Schuld ist als Verbindlichkeit auszuweisen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>4.098.965,17 EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	31.12.2021	4.314.248,60 EUR

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind alle Arten von Verbindlichkeiten aus Bankgeschäften sowie alle Verbindlichkeiten von Finanzdienstleistungsinstituten gegenüber in- und ausländischen Kreditinstituten, sofern es sich nicht um verbrieftete Verbindlichkeiten handelt. Das aufgenommene Kapital ist in der Regel mit Zinsen zurückzuzahlen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>336.092,99 EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2021	274.847,08 EUR

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind sämtliche Verpflichtungen auszuweisen, bei denen die Stadt Isny im Allgäu in Person des Eigenbetriebs Leistungsempfängerin ist, wenn der Vertragspartner seinen Teil der Leistung bereits erbracht hat und die eigene Zahlung noch aussteht. Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber vom Schuldner noch nicht bezahlt sind. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn ein Zahlungsziel ausschöpft wird.

	<b>31.12.2022</b>	<b>33.702,31 EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.12.2021	3.208,07 EUR

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln von der Kommune in Person des Eigenbetriebs an den öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenübersteht. Die ggf. mit der Transferleistung (z. B. Spenden, Investitionszuschüsse, Umlagen) verbundene Zweckbindung ist keine Gegenleistung.

	<b>31.12.2022</b>	<b>2.519.004,35 EUR</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2021	1.308.411,18 EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten erfassen alle Schulden, die keiner anderen Verbindlichkeitsposition in der Bilanz zugeordnet werden können. Die Position der sonstigen Verbindlichkeiten gibt den aufgenommenen Kassenkredit aus dem Kernhaushalt der Stadt, die Verbindlichkeiten aus der Lohnsteuer wieder sowie die Umgliederung aus negativen Forderungen wieder.

### **Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Anlagenzugänge durchgängig linear abgeschrieben werden. Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 799 EUR (ohne MwSt.) werden im Jahr der Anschaffung zu 100 % als Aufwand im Erfolgsplan verbucht.

Die Forderungen sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet. Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

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

Von den oben genannten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

### **Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

### **In das folgende Wirtschaftsjahr übertragene Ermächtigungen sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen**

Es wurden keine Wirtschaftsplanermächtigungen festgelegt. Die Planansätze werden für jedes Wirtschaftsjahr neu festgelegt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wurde mit der Wirtschaftsplanaufstellung 2022 auf 612.036 EUR festgelegt. Darüber hinaus bestand eine nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung aus Vorjahren über 1.226.345 EUR. Im Wirtschaftsjahr wurde kein Fremdkapital aufgenommen.

Nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres verbleibt damit eine nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung in Höhe von 612.036 EUR, welche im kommenden Wirtschaftsjahr zusätzlich zur Verfügung steht. Die Kreditermächtigung eines Wirtschaftsjahres gilt weiter, bis der Beschluss über den Wirtschaftsplan für das übernächste Jahr gefasst ist (vgl. § 12 Abs. 4 EigBG i. V. m. § 87 Abs. 3 GemO).

### **Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre**

Es wurden weder Verpflichtungsermächtigungen noch Bürgschaften o. ä. Sachverhalte begründet, welche eine Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre nach sich ziehen würden.

### **Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses**

Die Aufgaben der Betriebsleitung nahm Stadtkämmerer Sing wahr. Tiefbauingenieur Abt (Wechsel im lfd. Jahr auf Markus Lutz) vom Wasser- und Abwasserverband war kompetenter Ansprechpartner und Bauleiter der Neubaumaßnahmen, die operative Leitung wurde von Wassermeister Bauer wahrgenommen. Die Betriebsleitung erhält keine besondere Vergütung. Der Betrieb erstattet entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten an die Stadt und an den Wasser- und Abwasserverband.

Nach § 4 Absatz 1 der Betriebssatzung für das städtische Wasserwerk wird ein beschließender Betriebsausschuss für die Angelegenheiten des Eigenbetriebs gebildet. Er setzt sich aus dem Bürgermeister als Vorsitzenden und den Mitgliedern des Technischen Ausschusses zusammen.

Dem Technik-, Immobilien- und Umweltausschuss (Technischer Ausschuss) gehören zum 31.12.2022 folgenden Mitglieder an:

<b>Fraktion</b>	<b>Mitglied</b>
FW	Gebhard Mayer
FW	Stefan Stehle
FW	Dr. Christoph Kempe
FW	Claus Zengerle
SPD	Edwin Stöckle
SPD	Erhard Bolender
CDU	Dr. Alexander Sochor
CDU	Silvia Ulrich
GRÜNE	Dorothee Natalis
GRÜNE	Claudia Müller

---

Isny im Allgäu, 23. September 2024  
Christiane Höllring, Betriebsleiterin

### Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	0,00	0,00
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 17 EigBVO-Doppik)	107.893,01	-16.111,77
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 31 EigBVO-Doppik)	-405.109,47	-1.028.204,94
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 35 EigBVO-Doppik)	-220.396,46	-215.283,47
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 39 EigBVO-Doppik)	517.612,92	1.259.600,18
6	= <b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende</b> <b>(§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)</b>	0,00	0,00
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	1.216.960,48	2.499.875,88
8b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
9	= <b>liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	-1.216.960,48	-2.499.875,88
10	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für die einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	2.819.410,00	1.838.381,00
12	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00	0,00
13	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	1.602.449,52	-661.494,88
14	- für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
15	= <b>bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	1.602.449,52	-661.494,88

Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Wi- Jahres	Vermögensveränderungen im Wirtschaftsjahr					Stand am 31.12. des Wi- Jahres
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge	Umbuch- ungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	878,50	0,00	0,00	0,00	0,00	405,00	473,50
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	687.096,99	0,00	0,00	0,00	0,00	16.950,13	670.146,86
2.3 Infrastrukturvermögen	7.582.141,04	585.847,07	1,00	0,00	0,00	327.354,87	7.840.632,24
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.244.550,95	6.154,76	1,00	0,00	0,00	81.786,70	1.168.918,01
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	169.941,89	3.200,00	1.156,77	0,00	0,00	22.131,02	149.854,10
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	469.370,06	539.471,69	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.841,75
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	201.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.000,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>insgesamt</b>	<b>10.354.979,43</b>	<b>1.134.673,52</b>	<b>1.158,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.627,72</b>	<b>11.039.866,46</b>

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschafts- jahres	zum 31.12. des Wirtschafts- jahres	davon Tilgungszahlungen			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>						
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	4.314.248,60	4.098.965,17	226.944,78	980.780,00	2.891.240,39	-215.283,43
2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Kassenkredite</b>	1.216.960,48	2.499.875,88	2.499.875,88	0,00	0,00	1.282.915,40
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>	<b>5.531.209,08</b>	<b>6.598.841,05</b>	<b>2.726.820,66</b>	<b>980.780,00</b>	<b>2.891.240,39</b>	<b>1.067.631,97</b>

## Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 23. September 2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs "Städtisches Wasserwerk Isny im Allgäu" für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	
1.1	Summe Erträge	2.251.121,64
1.2	Summe Aufwendungen	-2.296.170,53
1.3	Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-45.048,89
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00
<b>2.</b>	<b>Liquiditätsrechnung</b>	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss der Erfolgsrechnung	-16.111,77
2.2	Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-1.028.204,94
2.3	Finanzierungsmittelbedarf (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-1.044.316,71
2.4	Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit	-215.283,47
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	-1.259.600,18
2.6	Überschuss aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.259.600,18
3.	Bilanzsumme	11.655.751,61

### Behandlung des Jahresfehlbetrags

Der Jahresfehlbetrag wird mit dem Gewinnvortrag der vergangenen Jahre und der Entnahme aus der Rücklage getilgt.

### Entlastung der Betriebsleitung

Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.





**Isny** Allgäu

# Eigenbetrieb Wohnungsbau u. Grundstücksentwicklung Wirtschaftsplan 2025

# Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Der Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu hat am 16. Dezember 2024 aufgrund von § 14 Abs. 1 EigBG i. V. m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

## 1. im Erfolgsplan mit den folgenden Beträgen

1.1	Gesamtbetrag der Erträge von	134.014 Euro
1.2	Gesamtbetrag der Aufwendungen von	166.426 Euro
1.3	<b>Veranschlagtes Ergebnis</b> (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-32.412 Euro

## 2. im Liquiditätsplan mit den folgenden Beträgen

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	125.500 Euro
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	140.762 Euro
2.3	<b>Zahlungsmittelbedarf aus laufender Geschäftstätigkeit</b> (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	15.262 Euro
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 Euro
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0 Euro
2.6	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit</b> (Saldo 2.4 und 2.5) von	0 Euro
2.7	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf</b> (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	15.262 Euro
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0 Euro
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	50.000 Euro
2.10	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b> (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	50.000 Euro
2.11	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Liquiditätsplanes</b> (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-65.262 EUR

## **§ 2 Kreditermächtigung**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf 0 Euro.

## **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen belasten (Verpflichtungsermächtigungen), wird festgesetzt auf 0 Euro.

## **§ 4 Kassenkredite**

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 20.000 Euro.

Isny im Allgäu, den 16. Dezember 2024

Rainer Magenreuter  
Bürgermeister

# Vorbericht

Der Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung wurde mit Beschluss vom 06. Mai 2019 durch den Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu gegründet und hat am 01.01.2020 seinen Betrieb aufgenommen. Die Stadt Isny im Allgäu reagiert damit auf die anhaltende Wohnungsnachfrage. Die Stadt hat auf den Eigenbetrieb die Häuser Rotmoosweg 17, die Wohnungen in der „Unteren Mühle“ und die Grundstücke, auf denen die Wohnheime der NTA stehen, übertragen.

Bei der Stadtverwaltung gab es in der Zwischenzeit auch schon Nachfragen von anderen Städten in Baden-Württemberg, die ebenfalls einen Eigenbetrieb für den Wohnungsbau gründen wollen.

Die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen werden auf der Grundlage der Vorschriften der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden geltenden Vorschriften für die kommunale Doppik geführt.

Isny im Allgäu, im Dezember 2024

Andrea Pezold  
Betriebsleiterin

# Gesamterfolgsplan

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung**

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.903	6.903	6.903	6.903	6.903
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	192.325	125.500	128.500	131.500	134.500
10	Sonstige Erträge	1.611	1.611	1.611	1.611	1.611
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>200.839</b>	<b>134.014</b>	<b>137.014</b>	<b>140.014</b>	<b>143.014</b>
12	Personalaufwendungen	-15.341	-15.100	-15.479	-15.865	-16.261
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.637	-84.765	-54.765	-56.765	-56.765
15	Abschreibungen	-34.014	-25.664	-25.664	-25.664	-25.664
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.633	-10.150	-9.700	-9.200	-8.750
18	Sonstige Aufwendungen	-33.132	-30.747	-30.747	-30.747	-30.747
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-200.757</b>	<b>-166.426</b>	<b>-136.355</b>	<b>-138.241</b>	<b>-138.187</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>82</b>	<b>-32.412</b>	<b>659</b>	<b>1.773</b>	<b>4.827</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

# Gesamtliquiditätsplan

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	192.325	125.500	0	128.500	131.500	134.500
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>192.325</b>	<b>125.500</b>	<b>0</b>	<b>128.500</b>	<b>131.500</b>	<b>134.500</b>
10	Personalauszahlungen	-15.341	-15.100	0	-15.479	-15.865	-16.261
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.637	-84.765	0	-54.765	-56.765	-56.765
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.633	-10.150	0	-9.700	-9.200	-8.750
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-33.132	-30.747	0	-30.747	-30.747	-30.747
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-166.743</b>	<b>-140.762</b>	<b>0</b>	<b>-110.691</b>	<b>-112.577</b>	<b>-112.523</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>25.582</b>	<b>-15.262</b>	<b>0</b>	<b>17.809</b>	<b>18.923</b>	<b>21.977</b>
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>25.582</b>	<b>-15.262</b>	<b>0</b>	<b>17.809</b>	<b>18.923</b>	<b>21.977</b>
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-24.418</b>	<b>-65.262</b>	<b>0</b>	<b>-32.191</b>	<b>-31.077</b>	<b>-28.023</b>
	<b>nachrichtlich:</b>						
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	1.233.299	1.212.509	0	1.147.247	1.115.056	1.083.979
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	---	---	---	---



# Teilerfolgs- und Liquiditätspläne

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Soziale Einrichtungen

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.903	6.903	6.903	6.903	6.903
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125.500	125.500	128.500	131.500	134.500
10	Sonstige Erträge	1.611	1.611	1.611	1.611	1.611
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>134.014</b>	<b>134.014</b>	<b>137.014</b>	<b>140.014</b>	<b>143.014</b>
12	Personalaufwendungen	-15.341	-15.100	-15.479	-15.865	-16.261
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.137	-84.265	-54.265	-56.265	-56.265
15	Abschreibungen	-34.014	-25.664	-25.664	-25.664	-25.664
18	Sonstige Aufwendungen	-20.314	-19.205	-19.205	-19.205	-19.205
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-176.806</b>	<b>-144.234</b>	<b>-114.613</b>	<b>-116.999</b>	<b>-117.395</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>-42.792</b>	<b>-10.220</b>	<b>22.401</b>	<b>23.015</b>	<b>25.619</b>
	nachrichtlich:					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Soziale Einrichtungen

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125.500	125.500	0	128.500	131.500	134.500
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>125.500</b>	<b>125.500</b>	<b>0</b>	<b>128.500</b>	<b>131.500</b>	<b>134.500</b>
10	Personalauszahlungen	-15.341	-15.100	0	-15.479	-15.865	-16.261
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-107.137	-84.265	0	-54.265	-56.265	-56.265
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-20.314	-19.205	0	-19.205	-19.205	-19.205
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-142.792</b>	<b>-118.570</b>	<b>0</b>	<b>-88.949</b>	<b>-91.335</b>	<b>-91.731</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>-17.292</b>	<b>6.930</b>	<b>0</b>	<b>39.551</b>	<b>40.165</b>	<b>42.769</b>
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>-17.292</b>	<b>6.930</b>	<b>0</b>	<b>39.551</b>	<b>40.165</b>	<b>42.769</b>
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	0	0	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-17.292</b>	<b>6.930</b>	<b>0</b>	<b>39.551</b>	<b>40.165</b>	<b>42.769</b>

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

**Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Grundstücksmanagement**

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.825	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>	<b>66.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-500	-500	-500	-500
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.633	-10.150	-9.700	-9.200	-8.750
18	Sonstige Aufwendungen	-12.818	-11.542	-11.542	-11.542	-11.542
<b>19</b>	<b>Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>	<b>-23.951</b>	<b>-22.192</b>	<b>-21.742</b>	<b>-21.242</b>	<b>-20.792</b>
<b>20</b>	<b>Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>	<b>42.874</b>	<b>-22.192</b>	<b>-21.742</b>	<b>-21.242</b>	<b>-20.792</b>
	<b>nachrichtlich:</b>					
21	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0	0	0	0	0
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0	0	0	0	0

Wirtschaftsplan 2025 Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung für Betriebszweig Grundstücksmanagement

Nr.		Ansatz 2024	Ansatz 2025	VE	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028
		EUR					
		1	2	3	4	5	6
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	66.825	0	0	0	0	0
<b>9</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>66.825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-500	-500	0	-500	-500	-500
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-10.633	-10.150	0	-9.700	-9.200	-8.750
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-12.818	-11.542	0	-11.542	-11.542	-11.542
<b>16</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-23.951</b>	<b>-22.192</b>	<b>0</b>	<b>-21.742</b>	<b>-21.242</b>	<b>-20.792</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>42.874</b>	<b>-22.192</b>	<b>0</b>	<b>-21.742</b>	<b>-21.242</b>	<b>-20.792</b>
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	0	0	0	0	0	0
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	0	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>42.874</b>	<b>-22.192</b>	<b>0</b>	<b>-21.742</b>	<b>-21.242</b>	<b>-20.792</b>
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren	-50.000	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000
<b>35</b>	<b>Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
<b>36</b>	<b>Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)</b>	<b>-7.126</b>	<b>-72.192</b>	<b>0</b>	<b>-71.742</b>	<b>-71.242</b>	<b>-70.792</b>

## Stellenübersicht für das Wirtschaftsjahr 2025

### Beschäftigte

Bezeichnung	Vergütungs- gruppe bzw. Sondertarif TVöD	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		Insgesamt Plan 2025	darunter			Stellen Plan 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwands- entschädigung)
			mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	3							
	2	0,24				0,26	0,24	
	1	0,05				0,05	0,05	
<b>Insgesamt</b>		<b>0,29</b>				<b>0,31</b>	<b>0,29</b>	

## Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Liquiditätsplan		Liquiditätsplanung			
			2024	2025	2026	2027	2028	
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	3	4	5	
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.234.613,13					
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, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0,00					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00					
<b>4</b>	=	<b>liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn</b>	<b>1.234.613,13</b>					
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	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 (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00					
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i. V. m. Anlage 2 Nummer 36 EigBVO-Doppik)	-22.104,55	-65.262,00	-32.191,00	-31.077,00	-28.023,00	
<b>9</b>	=	<b>voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>1.212.508,58</b>	<b>1.147.246,58</b>	<b>1.115.055,58</b>	<b>1.083.978,58</b>	<b>1.055.955,58</b>	
10	-	davon für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>11</b>	=	<b>vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>1.212.508,58</b>	<b>1.147.246,58</b>	<b>1.115.055,58</b>	<b>1.083.978,58</b>	<b>1.055.955,58</b>	

Bemerkung:

Bei den oben genannten Werten handelt es sich aufgrund der noch nicht festgestellten Jahresergebnisse 2023 und 2024 um Prognosen auf Basis des derzeitigen Kenntnisstandes

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Haushaltsjahr 2025 in TEUR

Verpflichtungsermächtigungen im Wirtschaftsplan		davon voraussichtlich fällige Ausgaben			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1	2	3	4	5
2022	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
<b>Summe:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	0	0	0



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Wirtschaftsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Wirtschaftsjahres
	TEUR	
<b>1. Anleihen</b>	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>1.100</b>	<b>1.050</b>
<i>2.1 Bund</i>	0	0
<i>2.2 Land</i>	0	0
<i>2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	0	0
<i>davon Kernhaushalt</i>	0	0
<i>2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>	0	0
<i>2.5 Kreditinstitute</i>	1.100	1.050
2.6 sonstige Bereiche	0	0
<b>3. Kassenkredite</b>	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</b>	0	0
<b>Voraussichtliche Gesamtschulden</b>	<b>1.100</b>	<b>1.050</b>



# Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung

Jahresabschluss 2022

## **Lagebericht**

### **1. Allgemeines**

Die Stadt Isny im Allgäu betreibt seit dem Jahr 2020 den Eigenbetrieb „Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung“ mit dem Betriebszweig Wohnungsbau/Grundstücksentwicklung. Nach § 12 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes für Baden-Württemberg können die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung nach den Vorschriften der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften (Kommunale Doppik) oder auf der Grundlage der Vorschriften des Handelsgesetzbuches erfolgen. Auch im Eigenbetrieb wird die Wirtschaftsführung und die Rechnungslegung nach den Vorschriften der für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften (Kommunale Doppik) getätigt.

### **2. Verlauf des Wirtschaftsjahres 2022**

Die Grundlage für das Wirtschaftsjahr 2022 bildet der vom Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu beschlossene Wirtschaftsplan vom 13.12.2021. Die Gesetzmäßigkeit wurde von der Rechtsaufsichtsbehörde mit Schreiben vom 10.01.2022 attestiert.

Nach Schluss des Wirtschaftsjahres 2022 verzeichnet der Eigenbetrieb einen Jahresfehlbetrag (Verlust) in Höhe von 7 T. EUR.

Dieses Gesamtergebnis ergibt sich aus den Erträgen in Höhe von 168 T. EUR, welchen Aufwendungen in Höhe von 175 T. EUR gegenüberstehen. Die Ertrags- und Aufwandslage ist der Erfolgsrechnung zu entnehmen, hier werden die Erträge und die Aufwendungen jeweils dargestellt. Die Erfolgsrechnung gleicht damit von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und der Ergebnisrechnung in der kommunalen Doppik.

Die Erträge im Wirtschaftsjahr 2022 ergeben sich nahezu vollständig aus Miet- und Pachteinnahmen im Rahmen der kommunalen Wohnungsverwaltung.

Die größten Positionen der Aufwandsseite (175 T. EUR) spiegeln sich in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (76 T. EUR), den Personalaufwendungen (30 T. EUR) und den Abschreibungen (32 T. EUR) wider. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden mitunter über 44 T. EUR in die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen investiert, rund 15 T. EUR mussten für Heizaufwand im Wirtschaftsjahr aufgewendet werden.

Der Eigenbetrieb setzte im Jahr 2022 keine Investitionstätigkeiten um. Tilgungsleistungen zur Rückführung von Fremdkapital wurden in Höhe von 50 T. EUR entrichtet, Zinszahlungen wurden in Höhe von 12 T. EUR geleistet.

Das Bilanzvolumen beläuft sich zum Ende des Wirtschaftsjahres auf 3.329 T. EUR. Die Passivseite weist unter anderem das Stammkapital aus, welches 1.970 T. EUR beträgt. Die Sonderposten für Investitionszuweisungen und – beiträge saldieren auf 138 T. EUR. Die Verbindlichkeiten aus Bankdarlehen betragen zum 31.12. noch 1.200 T. EUR, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen saldieren nach Rechnungsschluss auf 4 T. EUR.

### **3. Aufgabe, Ziele und Strategien**

Der Eigenbetrieb hat die Aufgabe und das Ziel, Ein- oder Mehrfamilienhäuser zu errichten oder zu erwerben, Wohnraum zu schaffen und als Teil der kommunalen Aufgabenerfüllung zu verwalten. Darüber hinaus soll der Eigenbetrieb Grundstücke erwerben und auf eine Entwicklung zu Wohnbauflächen oder gewerblicher Baufläche hinwirken. Der Eigenbetrieb kann darüber hinaus für Gemeindebedarfszwecke Grundstücke erwerben oder Gebäude errichten.

In einem ersten Schritt sollten verschiedene städtische Wohnungen in einer einheitlichen Organisationsstruktur mit eigener Rechnungslegung zusammengefasst werden, mit dem Ziel, diese nachhaltig zu bewirtschaften und möglichst langfristig in einem zeitgemäßen Zustand zu erhalten.

In einem zweiten Schritt soll der Eigenbetrieb dann selbst aktiv werden und sich auch im Bereich Neubau zur Vermietung von Wohnungen engagieren.

### **4. Stand der Aufgabenerfüllung**

Im Wirtschaftsjahr 2022 lag der Fokus des neu gegründeten Eigenbetriebs auf der Schaffung und Verwaltung der einheitlichen Organisationsstruktur für die verschiedenen städtischen Wohnungen. Im Bereich Neubau ist der Eigenbetrieb im Jahr 2022 nicht tätig geworden.

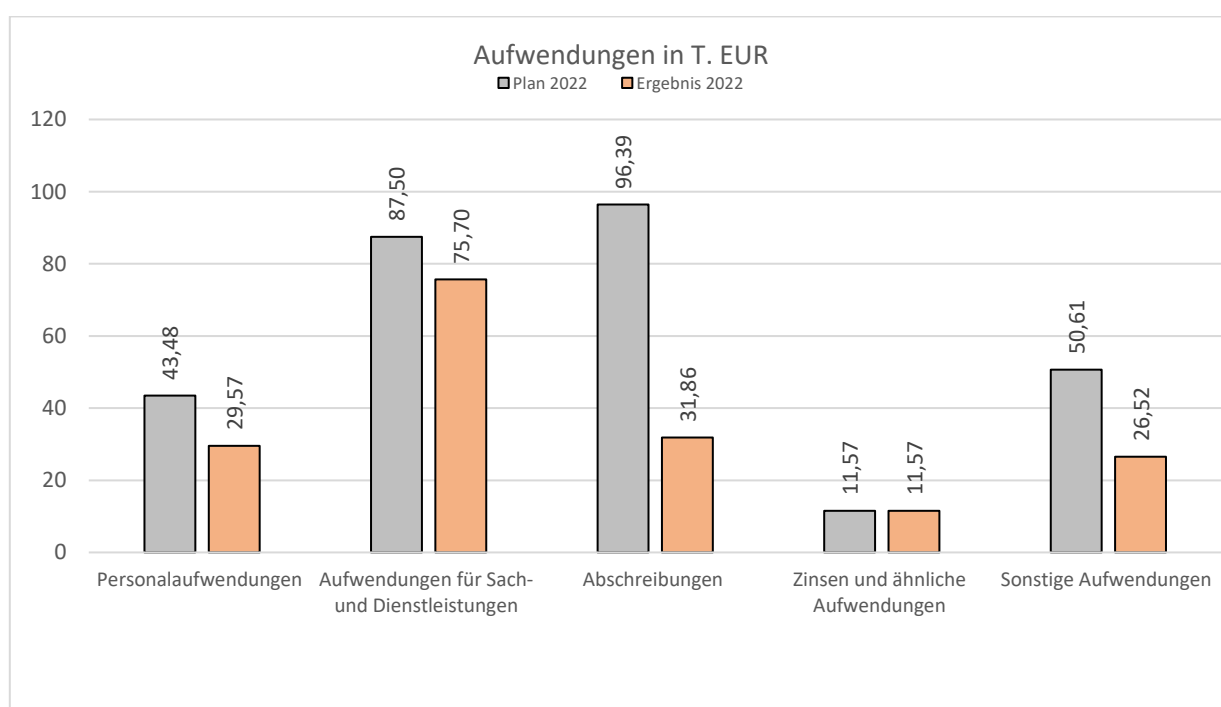
## 5. Erläuterung der wichtigsten Erkenntnisse u. erheblichen Abweichungen zum Jahresabschluss 2022

Der Eigenbetrieb für Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung verzeichnet nach dem Schluss des Rechnungsjahres einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 7 T. EUR. Die Ergebnisabweichung im Vergleich zum Planansatz resultiert vor allem aus ausgebliebenen Erträgen, mit welchen zum Zeitpunkt der Planaufstellung noch gerechnet werden konnte. Die Aufwendungen unterschreiten ebenfalls den Planansatz (Plan: 290 T. EUR – Ergebnis: 175 T. EUR), was wiederum im Wesentlichen auf die zu hoch angesetzte Abschreibung zurückzuführen ist.

### Erträge

Die sog. sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte spiegeln die Miet- und Pachterträge aus den Miet- und Pachtverhältnissen der städtischen Liegenschaften wider. Neben den Miet- und Pachterträgen setzt sich die Ertragsseite aus der Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen und den sonstigen Erträge (Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten) zusammen. Die Abweichung zwischen Planansatz und Ergebnis bei den Erträgen aus Miet- und Pachterträgen resultiert aus einem ausgebliebenen Rechtsgeschäft, welches weitere Miet- und Pachterträge nach sich gezogen hätte. Nach dem Schluss des Rechnungsjahres verzeichnet der Eigenbetrieb Gesamterträge in Höhe von 168 T. EUR.

### Aufwendungen



Der Personalaufwand beläuft sich im Wirtschaftsjahr 2022 auf 30 T. EUR, was einen Minderaufwand im Vergleich zum Planansatz in Höhe von rd. 14 T. EUR bedeutet.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen saldieren auf 76 T. EUR, 12 T. EUR weniger Aufwand als geplant. Grund hierfür sind vor allem Einsparungen im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen aufgrund von besseren Preisabschlüssen.

Die Abschreibungen schlagen im Wirtschaftsjahr 2022 mit 32 T. EUR zu Buche.

Für Zinsen und ähnliche Aufwendungen mussten 2022 12 T. EUR entrichtet werden.

Sonstige Aufwendungen waren mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 27 T. EUR (Plan 51 T. EUR) zu verbuchen.

#### **6. Haushaltsvorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Abschluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind**

Nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres haben sich keine Vorgänge von besonderer Bedeutung ereignet.

#### **7. Zu erwartenden positive Entwicklung und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung**

In Isny herrscht wie überall in der Region ein Mangel an Sozialwohnungen, an Wohnraum für Geringverdiener aber auch an Wohnraum, der für Normalverdiener, insbesondere Familien, bezahlbar ist. In der Stadt gibt es aktuell rund 140 öffentlich geförderte Sozialwohnungen, die die Nachfrage bei Weitem nicht decken können. In den nächsten Jahren läuft überdies die Sozialbindung für viele Wohnungen aus. Es besteht also dringender Handlungsbedarf, welcher durch die anhaltenden Kostensteigerungen im Baubereich zusätzlich verschärft wird.

## **8. Die Entwicklung und Deckung von Fehlbeträgen**

Mit dem Schluss des Wirtschaftsjahres 2022 hat der Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung ein negatives Jahresergebnis erzielt. Die Summe der Aufwendungen überwog die Summe der Erträge um rd. 7 T. EUR. Vorgetragene, noch auszugleichende Fehlbeträge aus Vorjahren waren zu Beginn des Wirtschaftsjahres in Höhe von rd. 11 T. EUR vorhanden. Der Fehlbetrag wird gem. den Vorschriften des EigBG BW und der Eigenbetriebsverordnung-Doppik auf neue Rechnung vorgetragen.

## **9. Bewertung der Abschlussrechnung**

Mit Blick auf die Jahresrechnung 2022 konnte das geplante positive Ergebnis nicht erreicht werden. Neben dem Fehlbetrag von 7 T. EUR ist der Liquiditätsrechnung ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 6 T. EUR zu entnehmen. Der Mindestzahlungsmittelüberschuss konnte damit nicht erreicht werden. Der Zahlungsmittelüberschuss der laufenden Geschäftstätigkeit weicht vom Ergebnis der Erfolgsrechnung ab, da den Erträgen der aufgelösten Investitionszuwendungen und den Abschreibungen keine Zahlungen gegenüberstehen.

Mit Blick auf die Investitionstätigkeiten des Eigenbetriebs wurden im Wirtschaftsjahr 2022 keine Investitionen umgesetzt. Einen Eingang aus Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten war ebenfalls nicht zu verzeichnen.

Auch beim Eigenbetrieb sollen mittelfristig wichtige Investitionen anstehen. Angesichts der Herausforderungen durch die anstehenden Großinvestitionen im städtischen Bereich ist dabei aber auch die Leistungsfähigkeit des „Gesamtkonzerns Stadt“ im Auge zu behalten.

---

Isny im Allgäu, 23. September 2024

Andrea Pezold, Betriebsleiterin

**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Bilanz zum 31. Dezember 2022**

	<b>Aktivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Wirtschafts- jahr -Euro-		<b>Passivseite</b>	Vorjahr -Euro-	Wirtschafts- jahr -Euro-
<b>1.2</b>	<b>Sachvermögen</b>			<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.508.850,00	1.508.850,00	1.1	Gezeichnetes Kapital	1.970.317,72	1.970.317,72
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	594.949,99	563.773,83	1.4	Verlustvortrag	10.623,23	17.493,02
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.796,43	9.111,83	1.5	Jahresfehlbetrag (VJ Jahresüberschuss)	5.556,43	6.869,79
<b>1.3</b>	<b>Finanzvermögen</b>			<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>		
1.3.6	Privatrechtliche Forderungen			2.1	für Investitionszuweisungen		
1.3.6.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00	2.1.2	von Dritten	144.972,06	138.068,63
1.3.6.3	gegenüber Dritten	5.778,75	12.270,90	2.3	für Sonstiges	33.834,35	32.223,19
1.3.7	Liquide Mittel	1.279.338,98	1.234.613,13	<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		
				4.2.3	gegenüber Dritten	1.250.000,00	1.200.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		
				4.4.1	gegenüber der Gemeinde	0,00	0,00
				4.4.3	gegenüber Dritten	9.073,71	4.016,13
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten		
				4.6.1	gegenüber der GEmeinde	0,00	0,00
				4.6.3	gegenüber Dritten	1.139,54	1.487,04
	<b>Bilanzsumme</b>	3.398.714,15	3.328.619,69		<b>Bilanzsumme</b>	3.398.714,15	3.328.619,69

Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre nach § 42 GemHVO

- keine Vorbelastungen



**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung  
Erfolgsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieben. Ansatz Wirtschaftsjahr	Ergebnis Wirtschaftsjahr	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2)	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug	Mittel- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis	Mittel- übertragung ins Folgejahr
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	6.903,43	9.671,51	6.903,43	-2.768,08	0,00	0,00	2.768,08	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	158.275,77	295.264,00	159.849,10	-135.414,90	0,00	0,00	135.414,90	0,00
7	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	1.611,16	1.611,16	1.611,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>166.790,36</b>	<b>306.546,67</b>	<b>168.363,69</b>	<b>-138.182,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>138.182,98</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>							
12	-35.189,55	-43.484,00	-29.574,03	13.909,97	0,0	0,0	-13.909,97	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00
14	-55.944,85	-87.504,00	-75.700,52	11.803,48	0,0	0,0	-11.803,48	0,00
15	-31.860,76	-96.392,21	-31.860,76	64.531,45	0,0	0,0	-64.531,45	0,00
16	-12.043,76	-11.573,76	-11.573,76	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0	0,00	0,00
18	-26.195,01	-50.611,77	-26.524,41	24.087,36	0,0	0,0	-24.087,36	0,00
<b>19</b>	<b>-161.233,93</b>	<b>-289.565,74</b>	<b>-175.233,48</b>	<b>114.332,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-114.332,26</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>							
<b>20</b>	<b>5.556,43</b>	<b>16.980,93</b>	<b>-6.869,79</b>	<b>-23.850,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.850,72</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>							
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung							
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung							

**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Liquiditätsrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieben. Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftsjahr 2	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug EUR	Mittel- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittel- übertragung ins Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150.119,10	295.264,00	153.680,25	-141.583,75	0,00	0,00	141.583,75
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	150.119,10	295.264,00	153.680,25	-141.583,75	0,00	0,00	141.583,75
10	Personalauszahlungen	-35.189,55	-43.484,00	-29.574,03	13.909,97	0,00	0,00	-13.909,97
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.996,06	-87.504,00	-80.322,42	7.181,58	0,00	0,00	-7.181,58
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-12.043,76	-11.573,76	-11.573,76	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-26.170,48	-50.611,77	-26.560,54	24.051,23	0,00	0,00	-24.051,23
16	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	-122.399,85	-193.173,53	-148.030,75	45.142,78	0,00	0,00	-45.142,78
17	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	27.719,25	102.090,47	5.649,50	-96.440,97	0,00	0,00	96.440,97
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	0,00	-51.800,00	0,00	51.800,00	0,00	0,00	-51.800,00
31	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	0,00	-51.800,00	0,00	51.800,00	0,00	0,00	-51.800,00
32	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)</b>	27.719,25	50.290,47	5.649,50	-44.640,97	0,00	0,00	44.640,97

33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33a	Einzahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Auszahlungen aus der Veränderung des Eigenkapitals	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	<b>Finanzierungsmittelüberschuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)</b>	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	<b>Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Summe aus Nummern 32 und 35)</b>	-22.280,75	290,47	-44.350,50	-44.640,97	0,00	0,00	44.640,97	0,00
37	Wirtschaftsplanunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	6,00		-6,00					
38	Wirtschaftsplanunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	277,98		-369,35					
39	<b>Überschuss/Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 37 und 38)</b>	283,98		-375,35					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.301.335,75		1.279.338,98					
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummer 36 und 39)	-21.996,77		-44.725,85					
42	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus den Summen Nummern 40 und 41)</b>	1.279.338,98		1.234.613,13					
43	nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0,00					

**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 113300 Grundstücksmanagement**

Nr.		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Fest-	Mittel-	verfügbare	Mittel-
		Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	legungen im WP-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzüglich Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.265,32	45.264,00	45.265,32	1,32	0,00	0,00	-1,32	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	<b>45.265,32</b>	<b>45.264,00</b>	<b>45.265,32</b>	<b>1,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,32</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>								
12	Personalaufwendungen	-7.225,03	-17.910,00	-3.171,78	14.738,22	0,00	0,00	-14.738,22	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	0,00
15	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.043,76	-11.573,76	-11.573,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige Aufwendungen	-2.545,80	-7.673,99	-4.301,67	3.372,32	0,00	0,00	-3.372,32	0,00
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>-21.814,59</b>	<b>-37.657,75</b>	<b>-19.047,21</b>	<b>18.610,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.610,54</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>								
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>23.450,73</b>	<b>7.606,25</b>	<b>26.218,11</b>	<b>18.611,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.611,86</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>								
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung								
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 113300 Grundstücksmanagement**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug	Mittelübertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis	Mittelübertragung ins Folgejahr
	Vorjahr	Wirtschaftsjahr	Wirtschaftsjahr	Ergebnis/Ansatz				
	EUR	EUR	EUR	EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.493,21	45.264,00	45.265,32	1,32	0,00	0,00	-1,32
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sonstige ergebniswirksame Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>	<b>41.493,21</b>	<b>45.264,00</b>	<b>45.265,32</b>	<b>1,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1,32</b>
10	Personalauszahlungen	-7.225,03	-17.910,00	-3.171,78	14.738,22	0,00	0,00	-14.738,22
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00		500,00	0,00	0,00	-500,00
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-12.043,76	-11.573,76	-11.573,76	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	-2.557,40	-7.673,99	-4.301,67	3.372,32	0,00	0,00	-3.372,32
<b>16</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>	<b>-21.826,19</b>	<b>-37.657,75</b>	<b>-19.047,21</b>	<b>18.610,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.610,54</b>
<b>17</b>	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>	<b>19.667,02</b>	<b>7.606,25</b>	<b>26.218,11</b>	<b>18.611,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.611,86</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>31</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000,00</b>
<b>32</b>	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)</b>	<b>19.667,02</b>	<b>-42.393,75</b>	<b>26.218,11</b>	<b>68.611,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-68.611,86</b>

**Eigenbetrieb Wohnungsbau Isny im Allgäu**  
**Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 314000 Soziale Einrichtungen**

Nr.		Ergebnis	Fortgeschrieb.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Fest-	Mittel-	verfügbare	Mittel-
		Vorjahr EUR	Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	legungen im WP-Vollzug EUR	übertragung aus Vorjahr EUR	Mittel abzüglich Ergebnis EUR	übertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.903,43	6.903,43	6.903,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	113.010,45	110.000,00	114.583,78	4.583,78	0,00	0,00	-4.583,78	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Erträge	1.611,16	1.611,16	1.611,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	<b>121.525,04</b>	<b>118.514,59</b>	<b>123.098,37</b>	<b>4.583,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.583,78</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>								
12	Personalaufwendungen	-27.964,52	-25.574,00	-26.402,25	-828,25	0,00	0,00	828,25	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.944,85	-87.004,00	-75.700,52	11.303,48	0,00	0,00	-11.303,48	0,00
15	Abschreibungen	-31.860,76	-31.931,71	-31.860,76	70,95	0,00	0,00	-70,95	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige Aufwendungen	-18.857,21	-28.188,50	-15.190,01	12.998,49	0,00	0,00	-12.998,49	0,00
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>-134.627,34</b>	<b>-172.698,21</b>	<b>-149.153,54</b>	<b>23.544,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-23.544,67</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>								
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>-13.102,30</b>	<b>-54.183,62</b>	<b>-26.055,17</b>	<b>28.128,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-28.128,45</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>								
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung								
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Eigenbetrieb Wohnungsbau Isny im Allgäu**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 314000 Soziale Einrichtungen**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Wirtschaftsjahr	Ergebnis Wirtschaftsjahr	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2)	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug	Mittel- übertragung aus Vorjahr	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis	Mittel- übertragung ins Folgejahr
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	108.625,89	110.000,00	108.414,93	-1.585,07	0,00	0,00	1.585,07	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>108.625,89</b>	<b>110.000,00</b>	<b>108.414,93</b>	<b>-1.585,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.585,07</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>							
10	-27.964,52	-25.574,00	-26.402,25	-828,25	0,00	0,00	828,25	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	-48.996,06	-87.004,00	-80.322,42	6.681,58	0,00	0,00	-6.681,58	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-18.821,08	-28.188,50	-15.226,14	12.962,36	0,00	0,00	-12.962,36	0,00
<b>16</b>	<b>-95.781,66</b>	<b>-140.766,50</b>	<b>-121.950,81</b>	<b>18.815,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-18.815,69</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>							
<b>17</b>	<b>12.844,23</b>	<b>-30.766,50</b>	<b>-13.535,88</b>	<b>17.230,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.230,62</b>	<b>0,00</b>
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>							
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22))</b>							
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	-1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29))</b>							
<b>31</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.800,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30))</b>							
<b>32</b>	<b>12.844,23</b>	<b>-32.566,50</b>	<b>-13.535,88</b>	<b>19.030,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-19.030,62</b>	<b>0,00</b>
	<b>(Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31))</b>							

**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Teilerfolgsrechnung Kostenstelle 112400 Gebäudemangement, Techn. Immobilienmanagement**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieb. Ansatz Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis Wirtschaftsjahr EUR	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR	Ergänzende Fest- legungen im WP-Vollzug EUR	Mittel- übertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittel- übertragung ins Folgejahr EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	2.768,08	0,00	-2.768,08	0,00	2.768,08	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	140.000,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>11</b>	<b>Erträge</b>	0,00	142.768,08	0,00	-142.768,08	0,00	142.768,08	0,00
	<b>(Summe aus Nummern 1 bis 10)</b>							
12	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen	0,00	-64.460,50	0,00	64.460,50	0,00	-64.460,50	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige Aufwendungen	-4.792,00	-14.749,28	-7.032,73	7.716,55	0,00	-7.716,55	0,00
<b>19</b>	<b>Aufwendungen</b>	-4.792,00	-79.209,78	-7.032,73	72.177,05	0,00	-72.177,05	0,00
	<b>(Summe aus Nummern 12 bis 18)</b>							
<b>20</b>	<b>Ergebnis</b>	-4.792,00	63.558,30	-7.032,73	-70.591,03	0,00	70.591,03	0,00
	<b>(Saldo aus Nummern 11 und 19)</b>							
21	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehl Betragsabdeckung							
22	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



**Eigenbetrieb Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung**  
**Teilliquiditätsrechnung Kostenstelle 112400 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement**

Nr.	Ergebnis	Fortgeschrieben.	Ergebnis	Vergleich	Ergänzende Festlegungen im WP-Vollzug EUR	Mittelübertragung aus Vorjahr EUR	verfügbare Mittel abzüglich Ergebnis EUR	Mittelübertragung ins Folgejahr EUR
	Vorjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Wirtschaftsjahr EUR	Ergebnis/Ansatz (Spalten 3 - 2) EUR				
	1	2	3	4	5	6	7	8
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	140.000,00	0,00	-140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8)</b>							
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	-4.792,00	-14.749,28	-7.032,73	7.716,55	0,00	0,00	-7.716,55	0,00
16	-4.792,00	-14.749,28	-7.032,73	7.716,55	0,00	0,00	-7.716,55	0,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)</b>							
17	-4.792,00	125.250,72	-7.032,73	-132.283,45	0,00	0,00	132.283,45	0,00
	<b>Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (Saldo aus Nummern 9 und 16)</b>							
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)</b>							
24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)</b>							
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)</b>							
32	-4.792,00	125.250,72	-7.032,73	-132.283,45	0,00	0,00	132.283,45	0,00
	<b>Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)</b>							

## Anhang zum Jahresabschluss

### Allgemeine Angaben

Die Stadtverwaltung Isny betreibt seit dem Jahr 2020 den Eigenbetrieb „Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung“ mit dem Betriebszweig „Wohnungsbau/Grundstücksentwicklung“. Der Eigenbetrieb unterliegt dem Eigenbetriebsgesetz sowie der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg.

In Anwendung der gesetzlichen Grundlagen erfolgt die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen des Eigenbetriebs seit dem Wirtschaftsjahr 2020 nach den für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde geltenden Vorschriften (kommunale Doppik). § 60 Abs. 1 Satz 2 GemHVO sieht vor, dass für Sondervermögen, soweit diese für die Wirtschaftsführung und das Rechnungswesen nicht das Eigenbetriebsgesetz anwenden, die Gemeindehaushaltsverordnung sinngemäß gilt. Unter Anwendung der Vorschriften der kommunalen Doppik besteht der Jahresabschluss aus der Erfolgsrechnung, der Liquiditätsrechnung und der Bilanz. Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, dem eine Vermögens- und Schuldenübersicht, sowie eine Liquiditätsentwicklung beizufügen ist. Die beizufügenden Anlagen wurden nach den Mustern aus der neuen EigBVO-Doppik befüllt, da diese passgenauer als die Anlagen nach der VwV Produkt- und Kontenrahmen auf den Eigenbetrieb zugeschnitten sind. Der Grundsatz, dass die Rechnung der Planung folgt, wird damit trotzdem gewahrt.

Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Bilanz, der Erfolgs- und der Liquiditätsrechnung zu erläutern. Es sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten dieser Rechnungen vorgeschrieben sind.

Im Anhang sind außerdem anzugeben:

- die auf die Posten der Erfolgsrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
- Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung,
- Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
- die in das folgende Wirtschaftsjahr übertragenen Ermächtigungen (Wirtschaftsplanübertragungen), sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,
- die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Wirtschaftsjahre und
- die Mitglieder der Betriebsleitung und des Betriebsausschusses.

## Erläuterungen zu den Posten der Erfolgs-, Liquiditäts- und Vermögensrechnung

### Erfolgsrechnung

	<b>31.12.2022</b>	<b>6.903,43 EUR</b>
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	31.12.2021	6.903,43 EUR

Empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge sind als Sonderposten zu passivieren und zeitbezogen aufzulösen. Der Auflösungszeitraum soll mit dem Abschreibungszeitraum des Vermögensgegenstandes übereinstimmen. Die Auflösung beginnt unabhängig davon, in welchem Jahr die Investitionszuweisung, der Investitionszuschuss oder der Investitionsbeitrag bei der Gemeinde tatsächlich eingegangen ist.

	<b>31.12.2022</b>	<b>159.849,10 EUR</b>
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2021	158.275,77 EUR

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten die Gemeinde, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Vorliegend resultieren die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung der städtischen Liegenschaften zu Wohnzwecken.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.611,16 EUR</b>
Sonstige Erträge	31.12.2021	1.611,16 EUR

Zu den sonstigen Erträgen zählen all jene Erträge, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach den Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier ausgewiesen werden müssen. Die sonstigen Erträge im Wirtschaftsjahr 2022 ergeben sich aus Erträgen aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten.

	<b>31.12.2022</b>	<b>168.363,69 EUR</b>
Erträge	31.12.2021	166.790,36 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Ertragspositionen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>29.574,03 EUR</b>
Personalaufwendungen	31.12.2021	35.189,55 EUR

Zu den Personalaufwendungen zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung unmittelbar an die Arbeitnehmerinnen und -nehmer bezahlt werden.

	<b>31.12.2022</b>	<b>75.700,52 EUR</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2021	55.944,85 EUR

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen all jene Geschäftsvorfälle, die erforderlich sind, um den Betrieb der Verwaltung aufrechtzuerhalten. Neben der Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens zählen darunter u. a. auch Energieaufwendungen, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, besondere Aufwendungen für Beschäftigte, Aus- und Fortbildung, Umschulungen sowie besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>31.860,76 EUR</b>
Abschreibungen	31.12.2021	31.860,76 EUR

Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch an Vermögensgegenständen einer Periode dar.

	<b>31.12.2022</b>	<b>11.573,76 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.12.2021	12.043,76 EUR

Unter den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind die Finanzaufwendungen auszuweisen, die für die Nutzung von Fremdkapital für einen festgelegten Zeitraum entrichtet werden müssen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>26.524,41 EUR</b>
Sonstige Aufwendungen	31.12.2021	26.195,01 EUR

Zu den sonstigen Aufwendungen zählen all jene Aufwendungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier auszuweisen sind, wie z. B. Erstattungen an Gemeinden und Zweckverbände oder auch Bürobedarf und Post- und Fernmeldegebühren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>175.233,48 EUR</b>
Aufwendungen	31.12.2021	161.233,93 EUR
Die Summe aus den vorgenannten Aufwandspositionen.		

	<b>31.12.2022</b>	<b>-6.869,79 EUR</b>
Ergebnis	31.12.2021	5.556,43 EUR
Saldo aus den Erträgen und Aufwendungen.		

### Liquiditätsrechnung

Mittels der Liquiditätsrechnung wird die Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln ausgewiesen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>153.680,25 EUR</b>
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.12.2021	150.119,10 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die im Rahmen eines gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben werden. Privatrechtliche Verträge mit der Gemeinde als Vertragspartner verpflichten die Gemeinde, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen, wodurch privatrechtliche Forderungen entstehen. Vorliegend resultieren die Einzahlungen aus der Vermietung und Verpachtung der städtischen Liegenschaften zu Wohnzwecken.		

	<b>31.12.2022</b>	<b>153.680,25 EUR</b>
Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	31.12.2021	150.119,10 EUR
Die Summe aus den vorgenannten Einzahlungspositionen.		

	<b>31.12.2022</b>	<b>29.574,03 EUR</b>
Personalauszahlungen	31.12.2021	35.189,55 EUR
Zu den Personalauszahlungen zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung unmittelbar an die Arbeitnehmerinnen und -nehmer bezahlt werden.		

	<b>31.12.2022</b>	<b>80.322,42 EUR</b>
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	31.12.2021	48.996,06 EUR

Die Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen all jene Geschäftsvorfälle, die erforderlich sind, um den Betrieb der Verwaltung aufrechtzuerhalten. Neben der Unterhaltung des unbeweglichen und beweglichen Vermögens zählen darunter u. a. auch Energieauszahlungen, die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, besondere Auszahlungen für Beschäftigte, Aus- und Fortbildung, Umschulungen sowie besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>11.573,76 EUR</b>
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	31.12.2021	12.043,76 EUR

Unter den Zinsen und ähnlichen Auszahlungen sind die Finanzauszahlungen auszuweisen, die für die Nutzung von Fremdkapital für einen festgelegten Zeitraum entrichtet werden müssen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>26.560,54 EUR</b>
Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	31.12.2021	26.170,48 EUR

Zu den sonstigen ergebniswirksamen Auszahlungen zählen all jene Auszahlungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach dem Kontenrahmen für Baden-Württemberg hier ausgewiesen werden müssen, wie z. B. Erstattungen an Gemeinden und Zweckverbände oder auch Bürobe-  
darf und Post- und Fernmeldegebühren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>148.030,75 EUR</b>
Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	31.12.2021	122.399,85 EUR

Die Summe aus den vorgenannten Auszahlungspositionen.

Gesamtübersicht:

Summe der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	153.680,25 EUR
Summe der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	148.030,75 EUR
<hr/>	
Zahlungsmittelüberschuss der Erfolgsrechnung	5.649,50 EUR
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 EUR
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 EUR
<hr/>	
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00 EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Erfolgsrechnung	5.649,50 EUR
Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00 EUR
<hr/>	
Finanzierungsmittelüberschuss	5.649,50 EUR
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00 EUR
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	50.000,00 EUR
<hr/>	
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	50.000,00 EUR
Finanzierungsmittelüberschuss	5.649,50 EUR
Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	50.000,00 EUR
<hr/>	
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Wirtschaftsjahres	-44.350,50 EUR

## Bilanz

### AKTIVSEITE

	<b>31.12.2022</b>	<b>3.328.619,69 EUR</b>
Vermögen	31.12.2021	3.398.714,15 EUR

Als Vermögen werden die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb und damit der Aufgabenerfüllung des Eigenbetriebs dienen.

davon:

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.508.850,00 EUR</b>
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2021	1.508.850,00 EUR

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke ohne Bebauung oder Grundstücke, auf denen sich keine benutzbare Bebauung in Form von Gebäuden oder anderen Bauwerken des Infrastrukturvermögens befindet (vgl. § 72 BewG).

	<b>31.12.2022</b>	<b>563.773,83 EUR</b>
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	31.12.2021	594.949,99 EUR

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich eine benutzbare Bebauung, z. B. Gebäude oder andere Bauwerke, befindet. Sie sind getrennt vom darauf stehenden Gebäude zu aktivieren.

	<b>31.12.2022</b>	<b>9.111,83 EUR</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.12.2021	9.796,43 EUR

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung mit ihrem mittelbaren Bezug zum Leistungserstellungsprozess ist von den Maschinen und technischen Anlagen sowie den Fahrzeugen abzugrenzen. Die Abschreibung erfolgt planmäßig über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer.

	<b>31.12.2022</b>	<b>12.270,90 EUR</b>
Privatrechtliche Forderungen	31.12.2021	5.778,75 EUR

Als privatrechtliche Forderung bezeichnet man das Recht, aufgrund eines Schuldverhältnisses von einem Dritten eine Zahlung verlangen zu können. Hierbei handelt es sich i. d. R. um kurzfristig fällige Beträge, wie sie sich bspw. aus der Gewährung von Zahlungsfristen ergeben können.



	<b>31.12.2022</b>	<b>1.234.613,13 EUR</b>
Liquide Mittel	31.12.2021	1.279.338,98 EUR

Liquide Mittel bezeichnen die Vermögenswerte eines Unternehmens, die umgehend zur Zahlung zur Verfügung stehen.

#### PASSIVSEITE

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.970.317,72 EUR</b>
Eigenkapital	31.12.2021	1.970.317,72 EUR

Das Eigenkapital ist der Differenzbetrag, welcher sich durch die Subtraktion der Passiva (Schulden und sonstige Verbindlichkeiten) von den Aktiva (Vermögenswerte) ergibt.

	<b>31.12.2022</b>	<b>17.493,02 EUR</b>
Verlustvortrag	31.12.2021	10.623,23 EUR

Unter dem Begriff Verlustvortrag versteht man einen verbleibenden Restverlust, der nach der Umsetzung des Ergebnisverwendungsbeschlusses übrig bleibt.

	<b>31.12.2022</b>	<b>6.869,79 EUR</b>
Jahresfehlbetrag (VJ Jahresüberschuss)	31.12.2021	5.556,43 EUR

Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus der Erfolgsrechnung und spiegelt die ergebende negative Differenz aus Erträgen und Aufwendungen einer Rechnungsperiode wieder.

	<b>31.12.2022</b>	<b>170.291,82 EUR</b>
Sonderposten	31.12.2021	178.806,41 EUR

Investitionszuweisungen, Investitionszuschüsse und Investitionsbeiträge, die die Stadt Isny im Allgäu in Person des Eigenbetriebs erhalten hat, werden in der Bilanz als Sonderposten passiviert. Der Förderbetrag wird dabei getrennt von den eigentlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgewiesen und ertragswirksam aufgelöst. Soweit möglich, wurden die erhaltenen Investitionszuschüsse und -zuweisungen sowie Investitionsbeiträge den einzelnen Vermögensgegenständen zugeordnet und über deren Nutzungsdauer aufgelöst.

Die Position der Sonderposten gliedert sich wie folgt auf:

	<b>31.12.2022</b>	<b>138.068,63 EUR</b>
Sonderposten für Investitionszuweisungen von Dritten	31.12.2021	144.972,06 EUR
	<b>31.12.2022</b>	<b>32.223,19 EUR</b>
Sonderposten für Sonstiges	31.12.2021	33.834,35 EUR

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.200.000,00 EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	31.12.2021	1.250.000,00 EUR

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind alle Arten von Verbindlichkeiten aus Bankgeschäften sowie alle Verbindlichkeiten von Finanzdienstleistungsinstituten gegenüber in- und ausländischen Kreditinstituten, sofern es sich nicht um verbrieftete Verbindlichkeiten handelt. Das aufgenommene Kapital ist in der Regel mit Zinsen zurückzuzahlen.

	<b>31.12.2022</b>	<b>4.016,13 EUR</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.12.2021	9.073,71 EUR

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind sämtliche Verpflichtungen auszuweisen, bei denen die Stadt Isny im Allgäu in Person des Eigenbetriebs Leistungsempfängerin ist, wenn der Vertragspartner seinen Teil der Leistung bereits erbracht hat und die eigene Zahlung noch aussteht. Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber vom Schuldner noch nicht bezahlt sind. Dies ist beispielsweise dann der Fall, wenn ein Zahlungsziel ausschöpft wird.

	<b>31.12.2022</b>	<b>1.487,04 EUR</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	31.12.2021	1.139,54 EUR

Die sonstigen Verbindlichkeiten erfassen alle Schulden, die keiner anderen Verbindlichkeitsposition in der Bilanz zugeordnet werden können. Die Position der sonstigen Verbindlichkeiten gibt die Verbindlichkeiten aus der Lohnsteuer sowie die Position der Umgliederung der negativen Forderungen wieder.

### **Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Anlagenzugänge durchgängig linear abgeschrieben werden.

Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 799 EUR (ohne MwSt.) werden im Jahr der Anschaffung zu 100 % als Aufwand im Erfolgsplan verbucht.

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

Von den oben genannten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

### **Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

### **In das folgende Wirtschaftsjahr übertragene Ermächtigungen sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen**

Es wurden keine Wirtschaftsplanermächtigungen festgelegt. Die Planansätze werden für jedes Wirtschaftsjahr neu festgelegt. Für das Wirtschaftsjahr 2022 war keine Kreditermächtigung vorgesehen. Die nach § 12 Abs. 4 EigBG i. V. m. § 87 Abs. 3 GemO noch zur Verfügung stehende Kreditermächtigung aus dem Jahr 2021 über 1.263.259 EUR wurde nicht in Anspruch genommen.

### **Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre**

Es wurden weder Verpflichtungsermächtigungen noch Bürgschaften o. ä. Sachverhalte begründet, welche eine Vorbelastung künftiger Wirtschaftsjahre nach sich ziehen würden.

---

Isny im Allgäu, 23. September 2024

Andrea Pezold, Betriebsleiterin

### Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr	Rechnungs- jahr
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.301.335,75	1.279.338,98
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Erfolgsrechnung (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 17 EigBVO-Doppik)	27.719,25	5.649,50
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 31 EigBVO-Doppik)	0,00	0,00
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 35 EigBVO-Doppik)	-50.000,00	-50.000,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 39 EigBVO-Doppik)	283,98	-375,35
<b>6</b>	<b>= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 10 i. V. m. Anlage 12 Nr. 42 EigBVO-Doppik)</b>	<b>1.279.338,98</b>	<b>1.234.613,13</b>
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus organisationsbedingten Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbstständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben der Gemeinde	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>= liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>1.279.338,98</b>	<b>1.234.613,13</b>
10	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für die einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Abs. 4 EigBVO-Doppik)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	1.263.259,00	1.263.259,00
12	+ Einzahlungen aufgrund von übertragenen Mitteln für einzelne Vorhaben der Vorvorjahre (§ 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik)	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende</b>	<b>2.542.597,98</b>	<b>2.497.872,13</b>
14	- für bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
<b>15</b>	<b>= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel</b>	<b>2.542.597,98</b>	<b>2.497.872,13</b>

Vermögensübersicht

Vermögen	Stand zum 01.01. des Wi- Jahres	Vermögensveränderungen im Wirtschaftsjahr					Stand am 31.12. des Wi-Jahres
		Vermögens- zugänge	Vermögens- abgänge	Umbuch- ungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen	
EUR							
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.508.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.508.850,00
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	594.949,99	0,00	0,00	0,00	0,00	31.176,16	563.773,83
2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.796,43	0,00	0,00	0,00	0,00	684,60	9.111,83
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)							
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>insgesamt</b>	<b>2.113.596,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.860,76</b>	<b>2.081.735,66</b>

### Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Wirtschafts- jahres	zum 31.12. des Wirtschafts- jahres	davon Tilgungszahlungen			Mehr (+) weniger (-)
			bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR					
1	2	3	4	5	6	7
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>						
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Kernhaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kreditinstitute	1.250.000,00	1.200.000,00	50.000,00	200.000,00	950.000,00	-50.000,00
2.6 sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3. Kassenkredite</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtschulden</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>950.000,00</b>	<b>-50.000,00</b>

## Feststellungsbeschluss

Aufgrund von § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes stellt der Gemeinderat am 23. September 2024 den Jahresabschluss des Eigenbetriebs "Wohnungsbau und Grundstücksentwicklung" für das Jahr 2022 mit folgenden Werten fest:

		EUR
<b>1.</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	
1.1	Summe Erträge	168.363,69
1.2	Summe Aufwendungen	-175.233,48
1.3	Jahresfehlbetrag (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-6.869,79
	nachrichtlich:	
	Vorauszahlungen der Gemeinde auf die spätere Fehlbetragsabdeckung	0,00
	Vorauszahlungen an die Gemeinde auf die spätere Überschussabführung	0,00
<b>2.</b>	<b>Liquiditätsrechnung</b>	
2.1	Zahlungsmittelüberschuss der Erfolgsrechnung	5.649,50
2.2	Finanzierungsmittelüberschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00
2.3	Finanzierungsmittelüberschuss (Saldo aus 2.1 und 2.2)	5.649,50
2.4	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-50.000,00
2.5	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus 2.3 und 2.4)	-44.350,50
2.6	Bedarf aus wirtschaftsplanunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-375,35
3.	Bilanzsumme	3.328.619,69

**Verwendung des Jahresfehlbetrages**

Der Jahresfehlbetrag wird auf neue Rechnung vorgetragen.

**Entlastung der Betriebsleitung**

Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.



**Isny** Allgäu

# Isny Marketing GmbH

## Wirtschaftsplan 2025



## WIRTSCHAFTSPLAN Isny Marketing GmbH 2025

Kostenträger	IMG Projekte/ Plan 2025	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
85.10.00.00	Isny Marketing Allgemein/ Betriebskosten	73.000	1.223.550	-1.150.550
85.11.00.00	Isny Produkte & Shop	40.000	28.000	12.000
85.12.00.00	Isny Erlebnisse	20.000	15.000	5.000
85.13.00.00	Gastgeberservice	60.000	40.000	20.000
85.14.00.00	Wohnmobilstellplatz	25.000	7.000	18.000
85.15.00.00	Reservix	1.500	500	1.000
85.16.00.00	Externe Verkäufe	1.500	0	1.500
Gesamt	Projekte IMG	221.000	1.314.050	-1.093.050
	Agentur Projekte/ Plan 2025	Gesamtkosten	Fremdleistung/ Zusatzkosten	Agenturkosten IMG
	<i>Veranstaltungen Stadtmark.</i>			
80.10.00.00	Frühlingsmarkt	16.283	5.700	10.583
80.11.00.00	Feierabendmärkte	60.030	17.700	42.330
80.12.00.00	Allgäu Tag	3.528		3.528
80.13.00.00	Schmalzmarkt	16.683	6.100	10.583
80.15.00.00	Advent in Isny mit Treuepass	33.993	9.300	24.693
80.16.00.00	Isny macht auf			
80.17.00.00	Marktkonzept & VA-Koop.	56.275	21.000	35.275
80.20.00.00	Wirtschaftsförderung	50.275	15.000	35.275
80.30.00.00	Innenstadtentwicklung	38.220	10.000	28.220
80.40.00.00	Beratungsleistungen Stadtm.	14.110		14.110
80.45.00.00	Zentralmarketing	138.355	46.640	91.715
81.10.00.00	Destinationsmarketing	134.660	50.000	84.660
81.20.00.00	Touristische Infrastruktur	174.951	85.000	89.951
81.30.00.00	Isny Info	322.475	5.000	317.475
81.40.00.00	Abwicklung Kurbeitrag	40.475	5.200	35.275
81.50.00.00	Kooperation Stadtverwaltung	11.555	4.500	7.055
	<i>Veranstaltungen Kultur</i>			
82.10.00.00	Theater	16.855	9.800	7.055
82.11.00.00	zwischenräume	60.975	25.700	35.275
82.12.00.00	Allg. Veranstaltungen / Koop.	42.193	17.500	24.693
82.13.00.00	Otl Aicher Weiterführung	50.275	15.000	35.275
82.14.00.00	Isny macht blau	7.055		7.055
82.15.00.00	Schlossweihnacht	104.350	33.800	70.550
82.20.00.00	Kulturmarketing	35.165	14.000	21.165
82.30.00.00	Kulturförderung und Beratung	24.693	0	24.693
82.40.00.00	Städtische Galerie	78.803	40.000	38.803
83.10.00.00	Isny Aktiv e.V.			
84.10.00.00	kulturforum			
Gesamt 2025		1.753.229	1.750.990	2.239

## Wirtschaftsplan der Isny Marketing GmbH

## Finanzplanung bis 2029

	2025	2026	2027	2028	2029ff
<u>Erträge</u>					
Umsatzerlöse IMG Projekte	148.000	149.000	150.000	151.000	152.000
Sonstige betriebliche Erträge (Fremdleistungen laut RV + sonst. Erstatt.)	438.440	448.440	458.440	468.440	478.440
Umsatzerlöse Stadt Isny (Stunden laut Rahmenvertrag)	1.095.289	1.184.217	1.131.305	1.224.481	1.153.931
Weiterberechnung Personalkosten an Vereine	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500
<i>Summe</i>	<i>1.753.229</i>	<i>1.853.157</i>	<i>1.811.245</i>	<i>1.915.421</i>	<i>1.855.871</i>
<u>Aufwendungen</u>					
Aufwendungen für bezogene Lieferungen/ Leistungen (Marketing, Veranstaltungen, Produktentwicklung u.a.)	377.440	442.440	392.440	462.440	412.440
Kultur					
Dienstleistungen	150.000	160.000	150.000	160.000	150.000
Personalaufwendungen	1.043.050	1.063.911	1.085.189	1.106.893	1.106.893
Abschreibungen	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00	3.550,00
Sonstige betriebliche Aufwendungen	177.130	176.950	176.950	176.950	176.950
<i>Summe</i>	<i>1.751.170</i>	<i>1.846.851</i>	<i>1.808.129</i>	<i>1.909.833</i>	<i>1.849.833</i>
<u>Sonstige Erträge /Aufwendungen</u>					
Zinserträge	180	180	180	180	180
Sonstige Zinsaufwendungen					
<i>Summe</i>	<i>180</i>	<i>180</i>	<i>180</i>	<i>180</i>	<i>180</i>
Jahresgewinn /-verlust	2.239	6.486	3.296	5.768	6.218

**Testatsexemplar zum Prüfungsbericht**

Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und Lagebericht  
Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH,  
Isny im Allgäu

## Inhaltsverzeichnis

Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

## Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2023	1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023	2
Anhang für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023	3
Lagebericht 2023	4
Auftragsbedingungen, Haftung und Verwendungsvorbehalt	5
Allgemeine Auftragsbedingungen	6

## Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu:

### *Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2023 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

### *Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

### ***Verantwortung der gesetzlichen Vertreter und des Aufsichtsrats für den Jahresabschluss und den Lagebericht***

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen (d.h. Manipulationen der Rechnungslegung und Vermögensschädigungen) oder Irrtümern ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Aufsichtsrat ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gesellschaft zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts.

### ***Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts***

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus


- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als das Risiko, dass aus Irrtümern resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gesellschaft abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben.
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gesellschaft ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann.

- beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Jahresabschlusses insgesamt einschließlich der Angaben sowie ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens.
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Lindau, den 6. Juni 2024

BAY GmbH  
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Rechtsanwaltsgesellschaft

  
Karl-Christian Bay  
Wirtschaftsprüfer



Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH  
Testatsexemplar zum Prüfungsbericht  
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2023 und Lagebericht



## A N L A G E N

Bilanz zum 31. Dezember 2023

**Aktiva**

**Passiva**

	31.12.2023		31.12.2022			31.12.2023		31.12.2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR		
<b>A. Anlagevermögen</b>					<b>A. Eigenkapital</b>				
<b>I. Sachanlagen</b>					I. Gezeichnetes Kapital	38.000,00		38.000,00	
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		16.297,34		19.398,19	II. Gewinnvortrag	134.440,25		129.884,01	
<b>II. Finanzanlagen</b>					III. Jahresüberschuss	2.946,92		4.556,24	
Beteiligungen		568,50		568,50		175.387,17		172.440,25	
		16.865,84		19.966,69	<b>B. Sonderposten</b>				
					Sonderposten für Zuwendungen	3.217,67		3.907,17	
<b>B. Umlaufvermögen</b>					<b>C. Rückstellungen</b>				
<b>I. Vorräte</b>					Sonstige Rückstellungen	53.331,74		46.035,95	
Waren		69.323,46		61.204,72	<b>D. Verbindlichkeiten</b>				
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>					1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	71.723,93		42.690,36	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.646,19		24.420,28		2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	197.405,80		361.092,82	
2. Forderungen gegen Gesellschafter	1.560,27		68.304,34		3. Sonstige Verbindlichkeiten	23.578,20		13.067,17	
3. Sonstige Vermögensgegenstände	14.062,49	31.268,95	18.205,25	110.929,87		292.707,93		416.850,35	
<b>III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten</b>		407.662,26		449.630,84	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	476,00		2.498,40	
		508.254,67		621.765,43					
		525.120,51		641.732,12			525.120,51		641.732,12

## Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2023

	2023		2022	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	1.735.469,01		1.696.233,00	
2. Sonstige betriebliche Erträge	755,05	1.736.224,06	790,24	1.697.023,24
3. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für bezogene Waren	-22.930,84		-31.119,98	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-434.844,50	-457.775,34	-465.393,45	-496.513,43
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	-735.601,31		-670.430,25	
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-232.516,72	-968.118,03	-207.264,47	-877.694,72
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		-4.628,52		-8.703,73
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-302.755,25		-309.555,12
7. Ergebnis nach Steuern		2.946,92		4.556,24
8. Jahresüberschuss		2.946,92		4.556,24

## **Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu Anhang für den Jahresabschluss zum 31.12.2023**

---

### **I. Allgemeine Hinweise**

Die Gesellschaft ist unter der Firma Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH mit Sitz in Isny im Allgäu im Handelsregister des Amtsgerichts Ulm unter der Nummer HRB 621103 eingetragen.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2023 erfolgte nach den Bestimmungen des Handelsgesetzbuches gemäß §§ 242 ff. und §§ 264 ff. sowie nach den einschlägigen Vorschriften des GmbHG und des Gesellschaftsvertrags. Aufgrund des Gesellschaftsvertrags sind die Vorschriften für große Kapitalgesellschaften anzuwenden.

Um die Klarheit der Darstellung zu verbessern, wurden die Angaben zu Mitzugehörigkeit zu anderen Posten und die Davon-Vermerke im Anhang gemacht.

Die Wertansätze in der Bilanz zum 31. Dezember 2022 wurden unverändert als Vortragswerte übernommen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren gegliedert.

### **II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren unverändert die nachfolgenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden maßgebend.

Das **Sachanlagevermögen** ist zu Anschaffungskosten angesetzt und wird um planmäßige Abschreibungen vermindert. Die Abschreibungen erfolgen linear über die planmäßige Nutzungsdauer von 3 bis 17 Jahren. Die Abschreibungen auf Zugänge des Sachanlagevermögens werden zeitanteilig vorgenommen.

Die **Finanzanlagen** werden zu Anschaffungskosten angesetzt.

Die **Waren** werden zu Anschaffungskosten angesetzt. Das Niederstwertprinzip wird beachtet.

**Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** sind zum Nennwert bewertet. Allen risikobehafteten Positionen ist durch die Bildung angemessener Einzelwertberichtigungen Rechnung getragen.

**Kassenbestände und Guthaben bei Kreditinstituten** valutieren zum Nennwert.

Der **Sonderposten** aus Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens wird entsprechend dem Werteverzehr des mit den Zuwendungen beschafften Anlagevermögens aufgelöst.

Die **sonstigen Rückstellungen** berücksichtigen alle ungewissen Verbindlichkeiten. Sie sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags (d. h. einschließlich zukünftiger Kosten- und Preissteigerungen) angesetzt.

**Verbindlichkeiten** sind zum Erfüllungsbetrag bilanziert.

### III. Erläuterungen zur Bilanz

#### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagenvermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel, der als Anlage zum Anhang beigefügt ist.

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Der Posten Forderungen gegen Gesellschafter wurde gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG hinzugefügt. Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Forderungen aus Agenturaufträgen gegenüber dem Kulturforum Isny e.V., Isny sowie dem Isny Aktiv e.V., Isny für das Geschäftsjahr 2023.

Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben – wie im Vorjahr – eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

#### Eigenkapital

Der Jahresüberschuss des Vorjahres wurde auf neue Rechnung vorgetragen.

## Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	01.01.2023 EUR	Verbrauch EUR	Auflösung EUR	Zuführung EUR	31.12.2023 EUR
Urlaubs- und Arbeitszeit- guthaben	39.535,95	39.535,95	0,00	39.702,74	39.702,74
sonstige Rückstellungen aus Außenprüfung	0,00	0,00	0,00	7.129,00	7.129,00
Jahresabschluss	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.500,00
	46.035,95	46.035,95	0,00	53.331,74	53.331,74

## Verbindlichkeiten

Der Posten **Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter** wurde gemäß § 42 Abs. 3 GmbHG hinzugefügt. Der Ausweis betrifft im Wesentlichen Aufwendungen für die von der Stadt Isny erbrachten Rechnungswesensdienstleistungen sowie zum Jahresende die final abgerechneten Agenturverträge.

Sämtliche Verbindlichkeiten haben - wie im Vorjahr - eine Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind Verbindlichkeiten aus Steuern in Höhe von EUR 8.770,52 (Vorjahr EUR 8.167,57) enthalten.

## V. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

### Umsatzerlöse

Beginnend ab dem 1. Januar 2022 werden die Dienstleistungen der Gesellschaft für die Stadt Isny im Allgäu im Rahmen eines Agenturmodells beauftragt und verrechnet. Somit gibt es keine direkten Zuweisungen (Betriebskostenzuschuss) durch die Stadt Isny im Allgäu mehr. Die aus Dienstleistungen an die Stadt Isny im Allgäu erzielten Erlöse werden unter den Umsatzerlösen ausgewiesen.

Die Umsatzerlöse gliedern sich wie folgt:

	2022 EUR	2023 EUR
Geschäftsbereich Stadtmarketing	255.901,92	362.212,27
Geschäftsbereich Kurverwaltung / Tourismus	656.900,56	647.549,50
Geschäftsbereich Kultur	557.673,73	513.976,27
	1.470.476,21	1.523.738,04
Sonstige Erträge	225.756,79	211.730,97
	1.696.233,00	1.735.469,01

### **Sonstige betriebliche Erträge**

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten insbesondere Erträge aus Säumniszuschlägen in Höhe von EUR 65,55 (Vorjahr EUR 100,74) und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von EUR 689,50 (Vorjahr EUR 689,50).

### **Materialaufwand**

Der Materialaufwand gliedert sich in Aufwendungen für bezogene Waren, welche den Verkauf aus dem Isny-Shop betreffen und Aufwendungen für bezogene Leistungen. Unter den bezogenen Leistungen befinden sich beispielsweise Kosten für durch die Gesellschaft organisierte Veranstaltungen in Höhe von EUR 136.303,00 (Vorjahr EUR 197.377,98) sowie Aufwendungen für Personalgestellung der Stadt Isny in Höhe von EUR 130.591,51 (Vorjahr EUR 87.857,87).

### **Personalaufwand**

Der Personalaufwand belief sich auf EUR 968.118,03 (Vorjahr EUR 877.694,72), davon für Altersversorgung EUR 50.957,54 (Vorjahr EUR 48.445,98).

### **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Zum Bilanzstichtag bestanden sonstige finanzielle Verpflichtungen in Höhe von EUR 36.360,00. Diese betreffen in vollem Umfang die Mietverpflichtungen für das Jahr 2023 gegenüber dem Gesellschafter Stadt Isny im Allgäu. Der Mietvertrag gilt seit dem 01.01.2021 unbefristet. Die monatliche Miete inkl. der Betriebskostenvorauszahlung beträgt EUR 3.030,00. Des Weiteren bestehen zwei unbefristete Mietverträge über einen jährlichen Betrag in Höhe von EUR 10.920,00.

## **Aufsichtsrat**

Rainer Magenreuter, Isny im Allgäu - Vorsitzender -  
- Bürgermeister der Stadt Isny im Allgäu –

Dipl.-Kfm. Ellio Schneider, Isny-Neutrauchburg - stv. Vorsitzender -  
- Geschäftsführer der Waldburg-Zeil Kliniken GmbH & Co. KG,  
Isny-Neutrauchburg –

Horst Veile-Reiter, Wangen im Allgäu  
- Kaufmännischer Direktor, Vertreter Verein Isnyer Gastgeber e.V.

Sibylle Lenz, Isny im Allgäu  
- Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu –

Gebhard Mayer, Isny im Allgäu  
- Bäckermeister, Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu -

Stefan Stehle, Isny im Allgäu  
- Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu -

Dr. Wolf-Dieter Massoth, Isny im Allgäu  
- Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu -

Dr. Alexander Sochor, Isny im Allgäu  
- Frauenarzt, Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu -

Petra Eyssel, Isny im Allgäu  
- Mitglied des Gemeinderats der Stadt Isny im Allgäu –

Lukretia Mayer-Kottmann, Isny im Allgäu  
- Vertreter, Isny Aktiv e.V. –

Patrick Kaufmann, Isny im Allgäu  
- Vertreter, Isny Aktiv e.V. -

Paul Rupf-Bolz, Isny im Allgäu  
- Architekt, Vertreter Kulturforum Isny e.V. -

Ann-Katrin Lenke, Isny im Allgäu  
- Lehrerin, Vertreterin Kulturforum Isny e.V. -

## **Geschäftsführung**

Karin Konrad, Isny im Allgäu seit 1. Juli 2022

## **Gesamtbezüge der Geschäftsführung**

Auf die Angabe der Gesamtbezüge der Geschäftsführung wird in Anwendung von § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

## **Abschlussprüferhonorar**

Für Abschlussprüfungsleistungen sind im Geschäftsjahr 2023 EUR 5.600,00 berücksichtigt.



## **Mitarbeiter**

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres angestellten Mitarbeiter beträgt 36 (Vorjahr 39).

## **Ergebnisverwendungsvorschlag**

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen.

Isny im Allgäu, 6. Juni 2024



Karin Konrad  
Geschäftsführung

## Entwicklung des Anlagevermögens im Geschäftsjahr 2023

	Anschaffungs- oder Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen				Buchwerte	
	1.1.2023	Zugänge	Abgänge	31.12.2023	1.1.2023	Zugänge	Abgänge	31.12.2023	31.12.2023	31.12.2022
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>I. Sachanlagen</b>										
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	92.184,28	1.611,45	-349,09	93.446,64	72.786,09	4.628,52	-265,31	77.149,30	16.297,34	19.398,19
<b>II. Finanzanlagen</b>										
Beteiligungen	568,50	0,00	0,00	568,50	0,00	0,00	0,00	0,00	568,50	568,50
	92.752,78	1.611,45	-349,09	94.015,14	72.786,09	4.628,52	-265,31	77.149,30	16.865,84	19.966,69

Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

## Lagebericht 2023

### 1. Grundlagen des Unternehmens

#### 1.1 Allgemein

Die Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH (IMG oder Isny Marketing GmbH) ist eine kommunale Tochtergesellschaft der Stadt Isny im Allgäu, in der seit 2006 die Aufgabenbereiche Tourismus, Kultur und Stadtmarketing zentral betreut und ausgeführt werden. In Zusammenarbeit mit wichtigen Institutionen und Partnern wird der Wirtschaftsstandort Isny in den Bereichen Tourismus, Kultur und Stadtmarketing durch die IMG vermarktet, gefördert und zielgerichtet unterstützt.

Gesellschafter der IMG sind die Stadt Isny, der Isny Aktiv e.V., die Waldburg-Zeil Kliniken GmbH & Co. KG, der Evangelische Heimstiftung GmbH, die Reha-Zentren der Deutschen Rentenversicherung Baden-Württemberg gGmbH, der Verein der Isnyer Gastgeber e.V. und der Kulturforum Isny e.V.

Um ihre Aufgaben erfüllen zu können, ist die Gesellschaft maßgeblich auf die Aufträge der Stadt Isny angewiesen.

#### 1.2 Arbeits-Schwerpunkte der einzelnen Bereiche 2023

### **TOURISMUS**

Im Rahmen der Förderung der Tourismuswirtschaft betreibt das Büro für Tourismus die Isny Info und den Isny Shop und ist zuständig für die Vermarktung von touristischen Angeboten sowie für die konzeptionelle Weiterentwicklung der touristischen Infrastruktur auf Isnyer Gemarkung. Darüber hinaus ist das Team verantwortlich für den Betrieb des Wohnmobilstellplatzes an der Unteren Mühle in Isny.

Tourismusentwicklung in Zahlen:

Die Übernachtungskapazität in Isny beträgt zum Stichtag 31. Dezember 2023 2.116 Betten (2022: 2.116 Betten). Im Jahr 2023 reisten insgesamt 69.188 Gäste (2022: 61.748 Gäste) nach Isny und realisierten auf dem Gemeindegebiet 502.891 (2022: 455.940) Gästeübernachtungen. Gegenüber 2022 bedeutet das einen Zuwachs von 10,3 % bei den Übernachtungen. 70 % der touristischen Übernachtungen betrafen Aufenthalte in einer der vier Fachkliniken, 11 % in Hotels und Gasthöfen, 9 % in Ferienwohnungen und 10 % auf dem Campingplatz. Ca. 13 % der Übernachtungen, die nicht im Rahmen eines Reha-Aufenthaltes stattfinden, werden von Geschäftsreisenden getätigt.

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

Die Anzahl der touristischen Übernachtungen in Baden-Württemberg stieg um 5,3 Mio. auf 57,5 Mio. (10,1%) an, hier liegt Isny mit einem Anstieg von 10,3 % (Anstieg um 46.951 Übernachtungen) im Landesdurchschnitt.

Die Werte des Vorkrisenjahres 2019 konnten zwar noch nicht wieder erreicht werden, dennoch ist eine deutliche Annäherung an die Übernachtungs-Situation vor der Pandemie zu beobachten. Besonders auffällig ist dabei der Sektor der privaten Beherbergungsbetriebe, welche einen Zuwachs von fast 56 % bei den Ankünften und 14,5 % bei den Übernachtungen verzeichnen.

Im Büro für Tourismus wurden 2023 unter der Dachmarke „Isny digital“ die Digitalprojekte „Lausch-tour“ in Kooperation mit der Allgäu GmbH, Kempten, die bereits vorhandene VR-Anwendung (Virtual Reality) „Predigerbibliothek“ und die 360-Grad-Anwendung samt historischem Stadtrundgang für Gäste und Bürger gebündelt und sowohl inhaltlich als auch visuell auf den neuesten Stand gebracht.

Das touristische Angebot für die Wintersaison wurde mit schneeunabhängigen Angeboten angereichert, um auf die klimatischen Veränderungen zu reagieren. So wurden neben den bestehenden Ski- und Langlaufkursen z.B. eine Sonnenaufgangstour am Menelzhofer Berg angeboten oder die bestehende Winterwanderungen (mit und ohne Schnee) weiter ausgebaut und mit kulinarischen Highlights aufgewertet. Neue Lama- und Alpaka Touren in den Randzeiten der Saison aktivierte außerdem die junge Zielgruppe.

Im TAG (Tourismusarbeitsgemeinschaft) Isny / Argenbühl wurde die Veranstaltung „Blumenschau“ evaluiert und neu ausgerichtet. Ziel war es, die Veranstaltung zur Verschönerung des Gemeinde- und Stadtbildes zu digitalisieren und somit das Publikum / die Teilnehmer zu verjüngen. Das Format konnte über eine gemeinsam ausgerichtete Pressearbeit, Social-Media-Aktivitäten, einem Online-Voting und einer persönlichen Preisverleihung gezielt „entstaubt“ werden.

Zeitgleich entstand eine Neuauflage der gemeinsamen Wanderkarte mit neuer Kartengrundlage, die inhaltlich sowie optisch überarbeitet wurde und nun alle touristisch relevanten Wege entlang der Isnyer und Argenbühler Gemarkung vereint.

Außerdem wurde beschlossen, die Zusammenarbeit neu zu ordnen und die bisherige Organisationsform des Arbeitskreises aufzulösen, um den bürokratischen Aufwand zu minimieren.

In der Gästeinformation wurde 2023 eine Vorverkaufsstelle zur Landesgartenschau 2024 in Wangen eingerichtet und in Betrieb genommen. Personalisierte Dauerkarten zum Vorteilspreis und Tagestickets waren erhältlich. Der Vorverkauf fand bis zur Eröffnung am 26. April 2024 statt.

Am Wohnmobilstellplatz an der Unteren Mühle wurden geplante Investitionen umgesetzt. So wurden die veralteten Stromsäulen gegen moderne getauscht und Asphaltarbeiten am Stellplatz durchgeführt.

Passend dazu wurden die Campingplätze (Camping am Badensee und Waldbad Camping) nachträglich an das elektronische Meldewesen angeschlossen, sodass die Meldescheine digital über eine Schnittstelle übertragen werden können.

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

Im Rahmen der Weiterentwicklung des Corporate Design Manuals für die Stadt Isny im Allgäu wurde für das Büro für Tourismus eine neue Gestaltungsrichtlinie für Digital- und Printwerbemittel definiert, die nun fester Bestandteil der touristischen Vermarktung ist.

### **STADTMARKETING**

Das Büro für Stadtmarketing in Isny hat zum Ziel, die Innenstadt zu beleben und ihre Attraktivität für Bürger und Gäste zu erhalten und zu steigern. Die Förderung einer intakten, zeitgemäßen und vielfältigen Einzelhandelsstruktur gepaart mit einem breiten gastronomischen Angebot steht dabei im Fokus. Die Aktivitäten richten sich dabei auf das Gesamterlebnis Innenstadt aus.

Dazu werden diverse Veranstaltungen organisiert und vermarktet, die Besucher in die Innenstadt ziehen, sowie Handel, Gastronomie, Stadtverwaltung und weitere lokale und regionale Akteure einbinden. Über die Veranstaltungen wird ein authentisches und lebendiges Bild der Stadt vermittelt, sie beziehen Traditionen und Trends gleichermaßen ein.

2023 fanden alle geplanten und etablierten Veranstaltungen statt, außerdem wurden neuere Konzepte fortgesetzt.

Die Marktstadt Isny wurde repräsentiert durch den Samstag vor Ostern mit großem Flohmarkt, den Frühlingmarkt, die Reihe der Feierabendmärkte, den Händlerflohmarkt, den Allgäu Tag und den Schmalzmarkt. Außerdem fand mit „Isny macht auf“ auch der verkaufsoffene Sonntag mit dem zweiten großen Flohmarkt statt. Im November und Dezember wurden die langen Adventssamstage mit Vereinen, Schulen und lokalen Herstellern organisiert.

Anfang Dezember fand die Isnyer Schlossweihnacht mit bewährtem Konzept, allerdings mit der Ergänzung um Mehrwegangebote statt.

Unter dem Motto „wer weiter denkt, kauft näher ein“ förderte das Büro für Stadtmarketing mit der erneut erfolgreichen Aktion „Treuepass im Advent“ sowie mit der Vermarktung der „Isny Güldiner“ wieder die enorm wichtige Kundenbindung.

Im Sinne der Wirtschaftsförderung unterstützte das Büro für Stadtmarketing zum zweiten Mal die Isnyer Nacht der Ausbildung, sowohl organisatorisch als auch umfassend im Marketing. Die Veranstaltung entstand 2022 aus der Initiative Isnyer Unternehmen heraus, um dem Nachwuchsmangel / Fachkräftemangel entgegenzuwirken.

Außerdem beteiligte sich das Stadtmarketing an Arbeitskreisen zu den Themen Biodiversität und Fairer Handel.

Den Auftrag der Netzwerkarbeit und Information von Unternehmen und Gewerbe erfüllte das Büro für Stadtmarketing mit der Fortsetzung der Kommunikation zu aktuellen städtischen und wirtschaftsrelevanten Themen und Förderprogrammen, die auf die Stärkung des Wirtschaftsstandortes und der Kompetenzen in Handel und Gastronomie abzielen.

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

Bei der Weiterentwicklung eines attraktiven Stadtbildes und bei der Verbesserung der Aufenthaltsqualität wirkte das Büro für Stadtmarketing mit, u.a. bei der Fortführung des Beschilderungskonzeptes, bei Verkehrs- und Parkierungskonzepten und beim Flächenmanagement.

### **KULTUR**

Die Stadt Isny im Allgäu zeichnet sich durch ein vielfältiges und breites Kulturangebot aus. Dieses Angebot wird durch die zahlreichen Initiativen von Kulturschaffenden sowie Vereinen und Institutionen ermöglicht. Aufgabe des Büros für Kultur ist es, im Sinne der Kulturförderung das in Isny vorhandene kulturelle Schaffen ideell, konzeptionell und beratend zu unterstützen sowie inhaltlich zu koordinieren.

Mit der Gründung des Kulturforums Isny e.V., Isny, im Jahr 1996 wurde der Gedanke der kulturellen Teilhabe und des bürgerschaftlichen Engagements grundlegend in der kommunalen Kulturarbeit der Stadt Isny verankert. Seitdem fungiert der Verein als Plattform für alle kulturinteressierten und kulturschaffenden BürgerInnen, Vereine und Initiativen, die das kulturelle Leben ihrer Stadt aktiv mitgestalten wollen. Um das Kulturforum nach seinem 27-jährigen Bestehen zukunftssicher aufzustellen, machten sich die Vorstandschaft, die Beiräte sowie die Geschäftsstelle auf den Weg eines Vereinsentwicklungsprozesses. In drei Workshops diskutierten und überprüften die Teilnehmenden die Vereinsziele und Aufgaben, stellten die Vereinsstruktur und internen Abläufe auf und erarbeiteten erste Maßnahmen.

Das reguläre Veranstaltungsprogramm (je 4-6 Veranstaltungen/Veranstaltungsreihen) des Kulturbüros, darunter die Konzertreihe „Klavier Plus“, die Kinoreihe „filmreif“, die Kleinkunstreihe „Zwischentöne“ sowie die „Isnyer Literaturtage“ wurden geplant und durchgeführt. Außerdem kam es 2023 zu einer dritten Auflage des Projekts „Isny liest ein Buch“. Bei allen Veranstaltungsformaten arbeitet das Kulturbüro eng mit den in entsprechenden Arbeitskreisen organisierten Ehrenamtlichen zusammen und bezieht Vereine, Gastronomie und andere Kulturveranstalter mit ein.

In Kooperation mit dem Büro für Stadtmarketing hat das Büro für Kultur die Isnyer Schlossweihnacht geplant und abgewickelt, zudem war das Büro für Kultur intensiv an der Weiterentwicklung des Projekts „Schloss Isny“ beteiligt.

Das Kulturbüro betreibt zwei städtischen Galerien – hier wurden 2023 insgesamt vier Ausstellungen realisiert. Die Entwicklung des Schloss Isny zum Drei-Institutionen-Haus und die inhaltliche Ausrichtung der Städtischen Galerie im Schloss zieht eine programmatische und organisatorische Anpassung der Städtischen Galerie im Turm nach sich. Dies war ausschlaggebend, um eine Neukonzeption der Galerie im Espantor zu initiieren. Erste Umsetzungsmöglichkeiten wurden beschlossen und werden aktuell geprüft. Für 2024 ist die Finalisierung des Konzeptes geplant.

Das Kulturbüro berät außerdem Kulturschaffende und Kulturinstitutionen zu Förderprogrammen und zur Abwicklung und Kommunikation von Kulturprojekten. Besondere Unterstützung im Rahmen der Städtischen Kulturförderung erfahren die Projekte „Isny Opernfestival“ und „Mittagsmusik am Bösendorfer“.

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

### **ISNY MARKETING**

Bereichsübergreifend wurden bei Isny Marketing im Jahr 2023 folgende Veranstaltungen, Projekte und Aufgaben bearbeitet:

#### ***Zentralmarketing***

Der 2022 neu angelegte Arbeitsbereich „Zentralmarketing“ hat sich etabliert und fungiert als Schnittstelle zwischen den einzelnen Bereichen und bearbeitet folgende Aufgaben: Strategie und Konzeption der PR- & Marketingausrichtung der Isny Marketing, Bündelung von Marketing-Aktivitäten, gemeinsame zielgerichtete Abstimmungen zu den identifizierten Themen, Produktplanung, Weiterentwicklung der Corporate Identity / des Corporate Designs.

#### ***aichermagazin***

Der für das Jubiläumsjahr in 2022 entwickelte Ausstellungsbau aichermagazin im Kurpark Isny wurde 2023 an Ort und Stelle wiedereröffnet, ein kleines Führungs- und Veranstaltungsprogramm begleitete die Ausstellung. Parallel arbeitete die IMG an einer Modifizierung von Bau und Ausstellung für die Landesgartenschau, die 2024 in der Nachbarstadt Wangen stattfinden wird.

#### ***Landesgartenschau Wangen 2024***

Neben dem o.g. aichermagazin erarbeitete die IMG, den Möglichkeiten vor Ort entsprechend, weitere Ideen und Konzepte, um Isny im Allgäu bestmöglich auf der Landesgartenschau in Wangen 2024 zu präsentieren.

#### ***Strategieentwicklung***

Eine Konzentration von Isny Marketing auf die Kernaufgaben und die wesentlichen markenrelevanten Veranstaltungen und Projekte in den Bereichen Kultur, Innenstadt und Natur sichert Isny eine einzigartige Positionierung im Allgäu. Diese Kernaufgaben mit Blick auf die gesellschaftlichen und ökologischen Entwicklungen sowie die Bedürfnisse der Partner von Isny Marketing zu überprüfen und ggf. anzupassen, ist Ziel eines Strategie-Entwicklungsprozesses, den die IMG im Herbst 2023 gestartet hat und bis Mitte 2024 abschließen möchte. Somit stehen die Chancen gut, dass die Isny Marketing GmbH ihren finanziellen und personellen Ressourcen entsprechend auch in den Folgejahren erfolgreich arbeiten kann.

#### ***Schloss Isny***

Die Kulturinstitution Schloss Isny wird zu einem Drei-Sparten-Haus mit Museum, Galerie und Kunsthalle samt gemeinsamen Shop umgestaltet. Isny Marketing ist Teil der Projektgruppe, die sich für die entsprechende Konzeption und Umsetzung verantwortlich zeichnet. Der Umbau startete im Oktober 2023, die Eröffnung ist für Sommer 2024 geplant.

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

### **Weiterentwicklung Corporate Design**

Die Modifizierung des Corporate Design Manuals, im Auftrag der Stadt Isny 2020 gestartet, wurde 2023 von Isny Marketing in Kooperation mit der Stadtverwaltung Isny abgeschlossen, die Umsetzung der entsprechenden Maßnahmen bei der IMG sind erfolgt.

### **Unterstützung externer Veranstalter**

Zur Aufgabe der IMG gehört es, Initiativen, Projekte und Veranstaltungen in Isny (Vereine, Veranstalter, Institutionen, etc.) über Beratungsleistungen, Marketingaktivitäten u.v.m. zu unterstützen. Innerhalb der Isny Marketing GmbH wurde ein Leitfaden entwickelt, der definiert, welche Initiativen & Anfragen künftig welche Art von Unterstützung erhalten. Die Projekte werden über das Zentralmarketing entsprechend auf die verschiedenen Bereiche zur Bearbeitung gegeben.

## 2. Wirtschaftsbericht

Das Jahr 2023 schließt mit einem Jahresüberschuss von 2.946,92 € (Vorjahr 4.556,24 €) ab.

Im Berichtsjahr wurden Erträge in Höhe von 1.735 T€ (Vorjahr 1.696 T€) erwirtschaftet. Die Umsatzerlöse aus Warenverkauf lagen bei 39.953,31 € (Vorjahr 58.622,21 €). Es ist ein Rückgang der Aufwendungen für bezogene Leistungen auf 434.844,50 € (Vorjahr 465.393,45 €) zu verzeichnen.

Die Personalaufwendungen sind auf 968.118,03 € (877.694,72 €) gestiegen.

Die Entwicklung der wichtigsten Bilanzpositionen stellt sich wie folgt dar:

<b>Bilanz in T€</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>AKTIVA</b>		
Anlagevermögen	17	20
Umlaufvermögen	508	622
<b>PASSIVA</b>		
Eigenkapital	175	172
Sonderposten	3	4
Rückstellungen	53	46
Verbindlichkeiten	293	417
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1	3

Die Finanzierung war aufgrund der für das Geschäftsjahr 2023 neu geschlossenen Agenturverträge zwischen der Stadt Isny und der IMG jederzeit geordnet und gesichert.



## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

### 3. Prognosebericht

#### 3.1 Allgemein

Seit dem 01.01.2022 werden die Dienstleistungen der Isny Marketing GmbH für die Stadt Isny im Allgäu im Rahmen eines Agenturmodells beauftragt und verrechnet. Die Agenturverträge haben jeweils eine feste Laufzeit von einem Jahr. Die derzeit vorliegenden Agenturverträge laufen bis zum 31. Dezember 2024. Aufgrund der kalkulierten Zahlen auf Basis des Agenturvertrages wird ein ausgeglichenes Ergebnis für 2024 erwartet.

Für alle Bereiche gilt, dass die Planansätze eingehalten werden und die vorhandenen Mittel sparsam und wirtschaftlich eingesetzt werden müssen.

#### 3.2 Arbeitsschwerpunkte der einzelnen Bereiche

Im Bereich Tourismus ist für 2024 der Ausbau der Digitalprojekte vorgesehen, um Gästen und Bürgern termin- bzw. ortsungebundene Erlebnisse anbieten und die jüngere Zielgruppe aktivieren zu können. Des Weiteren sollen die geführten Sommererlebnisse in die neuentwickelte Kommunikationslinie integriert werden.

Im TAG (Tourismusarbeitsgemeinschaft) Isny / Argenbühl werden gemeinsame Marketing-Maßnahmen erarbeitet und umgesetzt und die Veranstaltung „Blumenschau“ erneut im neuen Format ausgerichtet sowie geringfügig modifiziert.

Für die ADFC (Allgemeiner Deutscher Fahrrad-Club e.V., Berlin) zertifizierte Rad-Reise-Region steht für 2024 die Rezertifizierung der Rundtouren an. Genauso für das Wandern auf Komfortwegen.

Für den Aufgabenbereich "Stadtmarketing" werden die meisten der etablierten Veranstaltungen wieder eingeplant. 2024 kommt die Großveranstaltung „Isny macht blau“ mit einem grundlegend neuen Konzept dazu. Der verkaufsoffene Sonntag wird deswegen wegfallen, der beliebte Flohmarkt wird wie gewohnt stattfinden. Auch an den erfolgreichen Feierabendmärkten hält das Büro für Stadtmarketing weiter fest, reduziert die Anzahl jedoch auf drei Veranstaltungen im Juni. Der aus 2021 stammende Händlerflohmarkt wird 2024 nicht mehr stattfinden. Außerdem wird das Büro für Stadtmarketing die „Isnyer Nacht der Ausbildung“ erneut im Bereich Marketing unterstützen sowie weitere externe Veranstaltungen im Bereich Presse- und PR-Arbeit begleiten. In Kooperation mit der Stadtverwaltung unterstützt die IMG weiter beim Beschilderungskonzept und Verkehrsregelungskonzepten am neugestalteten Marktplatz.

Der Bereich Kultur wird sich 2024 im Schwerpunkt mit der Organisation und Durchführung aller regulären Veranstaltungs- und Ausstellungsprojekte befassen, zusammen mit dem Büro für Stadtmarketing werden die Veranstaltungsformate „Isny macht blau“ sowie die Isnyer Schlossweihnacht

## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

konzipiert und durchgeführt. Ein Aufgabenschwerpunkt des Kulturbüros wird auch im Jahr 2024 das Schlossprojekt sein.

Die Planungen von Isny Marketing umfassen darüber hinaus folgende, zum Großteil bereichsübergreifende, Schwerpunktthemen:

### ***Isny Allgäu & Otl Aicher: Stadtbeet Isny***

Mit dem Projekt Isny Stadtbeet sollen die Ideenwelt und Gestaltung Otl Aichers in der Isnyer Innenstadt manifestiert werden. In der Espantorstraße wurden im April 2024 Hochbeete platziert. Von der Idee des „urban gardening“ inspiriert, sind sie Stadtbegrünung, Treffpunkt, Erlebnis- und Aktionsraum. Gemeinsam kümmern sich Anwohner, ansässige Händler und Freiwillige um die sieben Quadratmeter Gemüse und Kräuter vor ihrer Tür. Evtl findet das Projekt an anderen Stellen in der Stadt eine Fortsetzung. Das „Isny Stadtbeet“ soll außerdem eine Brücke zum aichermagazin auf der Landesgartenschau in Wangen darstellen.

### ***Weiterentwicklung Corporate Design***

Die IMG wurde angefragt, die Stadt Isny bei der Umsetzung der Corporate Design Maßnahmen innerhalb der Verwaltung zu unterstützen.

### ***Strategieentwicklung***

Die im Herbst 2023 begonnene Strategieentwicklung soll bis Sommer 2024 abgeschlossen werden. Die im Roll-Out definierten Maßnahmen sollen Eingang finden in die Projekt- und Budgetplanung 2025.

### ***Landesgartenschau Wangen 2024***

Der Ausstellungsbau aichermagazin wird für die Landesgartenschau in Wangen neu konzipiert und umgesetzt. Die IMG bereitet außerdem Präsentationsmöglichkeiten im „Landkreispavillon“ und im „Ferienhäusle“ vor. Eine auf die o.g. Aktivitäten zugeschnittene Marketingkonzeption kommuniziert alle geplanten Aktionen.

### ***Schloss Isny***

Die Umgestaltung der Kulturinstitution Schloss Isny zu einem Drei-Sparten-Haus mit Museum, Galerie und Kunsthalle samt gemeinsamen Shop soll 2024 abgeschlossen werden.

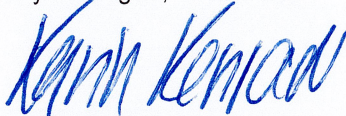
## Isny Marketing Gesellschaft für Tourismus, Kultur und Stadtmarketing mbH, Isny im Allgäu

### 4. Chancen- und Risikobericht

Sofern die Agenturaufträge an die Isny Marketing GmbH wie bisher erteilt werden, sehen wir keine größeren Risiken auch für die Folgejahre. Dies setzt die jährliche Genehmigung des Wirtschaftsplans durch den Aufsichtsrat und den Gemeinderat der Stadt Isny im Allgäu voraus. Im Wirtschaftsplan 2024 sind 1,9 Mio. € für die Aufgaben der IMG vorgesehen. Das Wetterrisiko ist wie in allen anderen wetterabhängigen Destinationen vorhanden.

Die Geschäftsführung rechnet für das Geschäftsjahr 2024 mit einem ausgeglichenen Ergebnis.

Isny im Allgäu, 6. Juni 2024



Karin Konrad  
Geschäftsführerin

## Auftragsbedingungen, Haftung und Verwendungsvorbehalt

Im Prüfungsbericht fasst der Abschlussprüfer die Ergebnisse seiner Arbeit insbesondere für jene Organe des Unternehmens zusammen, denen die Überwachung obliegt. Der Prüfungsbericht hat dabei die Aufgabe, durch die Dokumentation wesentlicher Prüfungsfeststellungen die Überwachung des Unternehmens durch das zuständige Organ zu unterstützen. Er richtet sich daher - unbeschadet eines etwaigen, durch spezialgesetzliche Vorschriften begründeten Rechts Dritter zum Empfang oder zur Einsichtnahme - ausschließlich an Organe des Unternehmens zur unternehmensinternen Verwendung.

Unserer Tätigkeit liegt unser Auftragsbestätigungsschreiben zur Prüfung der vorliegenden Rechnungslegung einschließlich der "Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften" in der vom Institut der Wirtschaftsprüfer herausgegebenen Fassung vom 1. Januar 2024 zugrunde.

Klarstellend weisen wir darauf hin, dass wir Dritten gegenüber keine Verantwortung, Haftung oder anderweitige Pflichten übernehmen, es sei denn, dass wir mit dem Dritten eine anders lautende schriftliche Vereinbarung geschlossen hätten oder ein solcher Haftungsausschluss unwirksam wäre.

Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass wir keine Aktualisierung des Bestätigungsvermerks hinsichtlich nach seiner Erteilung eintretender Ereignisse oder Umstände vornehmen, sofern hierzu keine rechtliche Verpflichtung besteht.

Wer auch immer das in dem von uns erteilten Bestätigungsvermerk zusammengefasste Ergebnis unserer Tätigkeit zur Kenntnis nimmt, hat eigenverantwortlich zu entscheiden, ob und in welcher Form er dieses Ergebnis für seine Zwecke nützlich und tauglich erachtet und durch eigene Untersuchungshandlungen erweitert, verifiziert oder aktualisiert.



# Allgemeine Auftragsbedingungen

für

## Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2024

### 1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüferinnen, Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich in Textform vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber. Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen Vereinbarung in Textform.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgen hinzuweisen.

### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten Erklärung in gesetzlicher Schriftform oder einer sonstigen vom Wirtschaftsprüfer bestimmten Form zu bestätigen.

### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags in gesetzlicher Schriftform oder Textform darzustellen hat, ist allein diese Darstellung maßgebend. Entwürfe solcher Darstellungen sind

unverbindlich. Sofern nicht anders gesetzlich vorgesehen oder vertraglich vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie in Textform bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der in Textform erteilten Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

### 7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Ein Nacherfüllungsanspruch aus Abs. 1 muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Nacherfüllungsansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

### 9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist der Anspruch des Auftraggebers aus dem zwischen ihm und dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis auf Ersatz eines fahrlässig verursachten Schadens, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt. Gleiches gilt für Ansprüche, die Dritte aus oder im Zusammenhang mit dem Vertragsverhältnis gegenüber dem Wirtschaftsprüfer geltend machen.



(3) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(4) Der Höchstbetrag nach Abs. 2 bezieht sich auf einen einzelnen Schadensfall. Ein einzelner Schadensfall ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlchem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden.

(5) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der in Textform erklärten Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

(6) § 323 HGB bleibt von den Regelungen in Abs. 2 bis 5 unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit in gesetzlicher Schriftform erteilter Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte wesentliche Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen Vereinbarung in Textform umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung und elektronische Übermittlung der Jahressteuererklärungen, einschließlich E-Bilanzen, für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlichen Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger Vereinbarungen in Textform die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Einheitsbewertung sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer und Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagensatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagensatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

[bay-gmbh.com](http://bay-gmbh.com)

