

Doppelhaushalt 2023/2024-Fortschreibung der Finanzplanung 2027

<i>Organisationseinheit:</i> Haushalt (20)	<i>Datum</i> 22.11.2023
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>		
Haupt-, Personal- und Finanzausschuss	Vorberatung	N
Stadtrat	Entscheidung	Ö

Beschlussvorschlag

Im Rahmen des Doppelhaushaltes 2023/2024 der Stadt St. Ingbert wird der Fortschreibung der mittelfristigen Finanzplanung für das Jahr 2027 zugestimmt.

Sachverhalt

Am 19.12.2022 wurde vom Stadtrat der Doppelhaushalt 2023/2024 einschließlich Finanzplanung 2025 und 2026 verabschiedet.

Stellt eine Gemeinde einen Doppelhaushalt auf, so ist gemäß § 7 Abs. 3 KommHVO die Fortschreibung der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung um ein weiteres Jahr (hier das Jahr 2027) im ersten Haushaltsjahr dem Gemeinderat vor Beginn des zweiten Haushaltsjahres vorzulegen.

Trotz der Tatsache, dass in wenigen Wochen bereits mit der Planung des Doppelhaushaltes 2025/2026 begonnen wird und dann eine detaillierte Planung für 2027 erarbeitet wird, besteht die Kommunalaufsicht aufgrund der rechtlichen Vorgaben auf einer Fortschreibung und entsprechenden Beschlussfassung noch in diesem Jahr.

Eine einigermaßen aussagekräftige, im Übrigen bekanntermaßen unverbindliche Ergebnis- und Finanzplanung für 2027 konnte zum derzeitigen Zeitpunkt nur von der Kämmerei ohne enge Zusammenarbeit mit den Produktverantwortlichen erstellt werden. Die Verwaltung hat aufgrund der gesetzlichen Verpflichtung die Fortschreibung vorgenommen, wohl wissend, dass das unverbindliche Zahlenwerk in wenigen Monaten durch eine aktualisierte Haushaltplanung überholt sein wird.

Dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt für das Jahr 2027 wurden zugrunde gelegt:

- Neuschätzung des Gewerbesteueraufkommens
- die aktuelle Steuerschätzung vom Oktober 2023
- die Prognose der Entwicklung der Kreisumlage unter Zugrundelegung der aktuellen Umlagegrundlagen
- die Tarifsteigerungen bei den Personalkosten

- die Preisentwicklung bei den Energiekosten
- der aktualisierte Kapitaldienst unter Berücksichtigung einer neuen Prognose der Zinssätze, einer Tilgungsdauer für Baumaßnahmen von 50 Jahren sowie des erhöhten Kapitalbedarfs (Stand 20.07.2023) für die Finanzierung der Investitionen bei der Ludwigschule, den Neubauten der beiden Freiwilligen Ganztagschulen Südschule und Albert-Weisgerber-Schule und der Baumwollspinnerei (hier ohne den Risikozuschlag).

Die im Planungszeitraum auftretenden zahlungsmäßigen Unterdeckungen können durch vorhandene Liquidität ausgeglichen werden.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	Gesamtergebnishaushalt HPFA
2	Gesamtfinanzhaushalt HPFA
3	Investitionsliste HPFA

Gesamtergebnishaushalt

HHPos.	Beschreibung	vorl. Rechn.erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	63.838.820,93	65.063.676	74.742.812	78.129.605	80.801.520	79.410.796
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.291.977,82	8.391.727	8.508.140	8.614.608	8.930.631	9.369.555
3	sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.224.361,65	3.406.040	3.394.512	3.048.783	3.044.833	3.044.833
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.312.968,07	4.778.668	4.780.935	4.751.646	4.709.958	4.709.958
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.174.938,95	2.310.770	2.342.288	2.392.144	2.379.728	2.631.954
7	sonstige ordentliche Erträge	3.650.674,34	2.763.909	2.764.409	2.766.909	2.766.909	2.850.268
8	aktivierte Eigenleistungen	305.177,50	443.521	456.827	468.248	479.954	479.954
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.798.919,26	87.158.311	96.989.923	100.171.943	103.113.533	102.497.318
11	Personalaufwendungen	26.077.794,67	27.515.102	27.832.036	28.511.854	29.206.842	33.536.254
12	Versorgungsaufwendungen	1.733.235,56	1.899.767	1.965.309	2.022.138	2.074.249	2.115.734
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.602.032,20	14.830.427	14.918.692	14.963.052	14.685.017	14.307.393
14	bilanzielle Abschreibungen	7.032.989,03	7.088.705	7.194.917	7.264.895	8.271.171	8.785.471
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.218.300,32	40.703.420	36.714.306	41.760.421	43.903.180	42.753.226
16	Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.619.581,75	4.346.407	4.377.843	4.279.037	4.118.442	4.118.442
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.283.933,53	96.383.828	93.003.103	98.801.397	102.258.901	105.616.520
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.514.985,73	-9.225.517	3.986.820	1.370.546	854.632	-3.119.202
20	Finanzerträge	6.456,44	63.516	59.882	56.144	52.300	102.300
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	840.757,17	1.010.698	1.574.381	1.906.185	2.243.311	3.253.490
22	Finanzergebnis	-834.300,73	-947.182	-1.514.499	-1.850.041	-2.191.011	-3.151.190
23	Jahresergebnis	1.680.685,00	-10.172.699	2.472.321	-479.495	-1.336.379	-6.270.392
24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.478.521,07	12.439.288	13.325.642	13.745.275	14.164.965	14.164.965
25	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.478.521,07	12.439.288	13.325.642	13.745.275	14.164.965	14.164.965

Gesamtfinanzhaushalt

HHPos.	Beschreibung	vorl. Rechn.erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
1	Steuern und ähnliche Abgaben	59.596.411,80	65.063.676	74.742.812	78.129.605	80.801.520	79.410.796
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.611.782,80	6.573.447	6.660.992	6.731.934	6.945.017	7.383.941
3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.731.661,40	3.467.600	3.519.932	3.240.571	3.236.621	3.236.621
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.284.230,59	4.778.668	4.780.935	4.751.646	4.709.958	4.709.958
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.754.508,95	2.310.770	2.342.288	2.392.144	2.379.728	2.631.954
7	sonstige Einzahlungen	3.242.655,29	2.763.909	2.764.409	2.766.909	2.766.909	2.850.268
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	52.167,19	63.516	59.882	56.144	52.300	52.300
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.273.418,02	85.021.586	94.871.250	98.068.953	100.892.053	100.275.838
10	Personalauszahlungen	26.084.559,05	27.515.102	27.832.036	28.511.854	29.206.842	33.536.254
11	Versorgungsauszahlungen	1.763.264,41	1.899.767	1.965.309	2.022.138	2.074.249	2.074.249
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.107.984,25	14.830.427	14.918.692	14.963.052	14.685.017	14.307.393
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	845.994,89	913.455	1.477.138	1.808.942	2.146.068	3.156.247
14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.010.772,75	40.703.420	36.714.306	41.760.421	43.903.180	42.753.227
15	Soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
16	sonstige Auszahlungen	4.861.298,12	4.346.407	4.377.843	4.279.037	4.118.442	4.118.442
17	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	80.673.873,47	90.208.578	87.285.324	93.345.444	96.133.798	99.945.812
18	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-400.455,45	-5.186.992	7.585.926	4.723.509	4.758.255	330.026
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.395.505,41	5.008.441	4.572.691	12.720.966	4.240.716	2.256.016
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	74.529,21	41.500	6.161.500	36.000	14.000	36.000
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-66.792,57	0	0	0	0	0
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.403.242,05	5.049.941	10.734.191	12.756.966	4.254.716	2.292.016

HHPos.	Beschreibung	vorl. Rechn.erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.845.629,63	0	0	0	0	32.000
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.410.874,70	12.117.000	17.279.000	31.980.000	17.300.000	9.100.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.761.667,35	3.896.850	2.181.450	1.936.050	1.641.050	1.432.120
28	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	386.596,39	1.395.000	125.000	60.000	60.000	60.000
30	sonstige Investitionsauszahlungen	40.430,71	99.000	10.000	5.000	5.000	14.519
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.445.198,78	17.507.850	19.595.450	33.981.050	19.006.050	10.638.639
32	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.041.956,73	-12.457.909	-8.861.259	-21.224.084	-14.751.334	-8.346.623
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-7.442.412,18	-17.644.901	-1.275.333	-16.500.575	-9.993.079	-8.016.597
34	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	12.457.909	8.861.259	15.824.085	14.751.334	8.346.623
34a	Einzahlungen aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellschaften oder Zweckverbänden	124.208,82	127.743	131.377	135.114	0	0
35	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	2.459.984,26	2.697.756	2.967.692	3.538.545	3.973.620	4.841.960
36	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-2.335.775,44	9.887.896	6.024.944	12.420.654	10.777.714	3.504.663
36a	Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (§13 Abs. 2 SaarlandpaktG)	0,00	0	0	0	0	0
37	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37a	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)	-150.000,00	0	0	0	0	0
38	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.485.775,44	9.887.896	6.024.944	12.420.654	10.777.714	3.504.663
39	Veränderung der Finanzmittel	-9.928.187,62	-7.757.005	4.749.611	-4.079.921	784.635	-4.511.934
40	Bestand der Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres						
41	Bestand der Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres						

Investitionsliste

Planungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.erm. 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027	Anmerkungen
1.1.06.01/6501.782100	Relaunch der städtischen Internetseite	0	0	0	0	0	9.519	Meilenstein
1.1.09.02/6500.782100	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (Software)	23.300	10.000	0	5.000	5.000	5.000	
1.1.09.02/6500.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	94.450	82.350	0	66.950	80.250	80.250	
1.1.11.01/1000.782200	Erwerb unbebauter Grundstücke in St. Ingbert-Mitte (Kleininv. >1.000 bis 20.000 €)	0	0	0	0	0	10.000	
1.1.11.01/2000.782200	Erwerb unbebauter Grundstücke in Rohrbach (Kleininvest. über 1.000 bis 20.000 €)	0	0	0	0	0	7.000	
1.1.11.01/3000.782200	Erwerb unbebauter Grundstücke in Hassel (Kleininvest. über 1.000 bis 20.000 €)	0	0	0	0	0	5.000	
1.1.11.01/4000.782200	Erwerb unbebauter Grundstücke in Oberwürzbach (Kleininv. über 1.000 bis 20.000€)	0	0	0	0	0	5.000	
1.1.11.01/4001.782200	Erwerb von Grundstücken Auf dem Kesselwald	0	0	0	0	0	5.000	
1.1.11.02/1015.783050	(Rückbau St. Pirmin)	0	0	0	0	0	100.000	2026 +400.000 €, Gesamtkosten 500.000 €
1.1.11.02/1369.783050	Generalsanierung der Ludwigschule (Baumaßnahme)	2.000.000	8.000.000	0	8.000.000	6.000.000	800.000	
1.1.11.02/1390.783050	Neubau des städt. Betriebshofes (Baumaßnahme)	100.000	0	1.000.000	1.500.000	3.000.000	4.000.000	2028 1.400.000, Gesamtkosten 10.000.000 €
1.1.11.02/1906.681100	Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Landeszuweisung)	1.600.000	2.000.000	0	9.000.000	0	0	
1.1.11.02/1906.782300	Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Erw.kosten)	0	0	0	0	0	0	
1.1.11.02/1906.783050	Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Baumaßnahme)	3.790.000	4.445.000	7.000.000	14.875.000	4.575.000	2.615.000	
1.1.11.02/2300.681100	Umbau Bürgerhaus ROhrbach (Landeszuweisung)	0	0	0	400.000	153.750	0	
1.1.11.02/2300.783050	Umbau Bürgerhaus ROhrbach (Baumaßnahme)	0	100.000	0	900.000	400.000	400.000	3. BA, Gesamtkosten 1.800.000
1.1.11.02/2322.783050	(FGTS KiGa Detzelstraße)						360.000	2026 + 100.000 €, 2028 + 140.000 €, Gesamtkosten 600.000
1.1.11.02/4303.681100	Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberwürzbach (Landeszuweisung)	50.000	0	0	200.000	700.000	0	
1.1.11.02/4303.783050	Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberwürzbach (Baumaßnahme)	100.000	0	0	400.000	1.300.000	800.000	2028 + 200.000, Gesamtkosten 2.800.000
1.2.20.01/7039.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	75.200	115.500	0	59.200	55.000	57.170	
1.2.20.01/8600.681200	Allgemeine Investitionszuweisungen (Kreis)	38.000	38.000	0	38.000	38.000	38.000	
2.1.01.01/7040.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	122.000	122.000	0	122.000	122.000	40.000	
2.5.01.03/7047.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	26.000	26.000	0	26.000	26.000	30.700	Austausch Strom Festverteiler Fußgängerzone 2 Stück pro Jahr à 15.350 € (neue Kosten gemäß Angebot 2023)
2.5.05.01/7050.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000	
3.6.10.01/7057.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	
3.6.10.01/8500.781800	Aktivierbare Zuschüsse, Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000€ (übr. Bereich)	30.000	30.000	0	20.000	20.000	20.000	
4.2.40.01/7060.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	1.500	1.500	0	1.500	1.500	1.500	
5.1.10.02/8500.781800	Aktivierbare Zuschüsse, Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000€ (übr. Bereich)	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	
5.4.70.01/6502.681100	Einrichtung und Umbau von Bushaltestellen (Landeszuweisungen)	129.600	129.600	0	129.600	129.600	129.600	
5.4.70.01/6502.782600	Einrichtung und Umbau von Bushaltestellen (bewegliches Anlagevermögen)	165.000	165.000	0	165.000	165.000	165.000	
5.5.15.03/1668.782600	Neuanschaffung eines Kletterturms für den Spielplatz Sengscheid						35.000	Anschaffung eines großen Kletterturms mit Rutschenanlage als letztes fehlendes Inventar (Inklusive Montage und Fallschutz)

Planungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.erm. 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027	Anmerkungen
5.5.15.03/7078.782600	Kleininvestitionen (Spielgeräte) über 1.000 bis 20.000 €	59.500	50.000	46.000	46.000	49.500	186.500	2027: Ersatzbeschaffung hölzernes Spielhäuschen am Sandkasten Spielplatz Pulvermühle 7.500 € Ersatzbeschaffung hölzernes Seilklettervieleck Spielplatz Hobels 15.000 € Ersatzbau hölzernes Baumhaus Spielplatz Seyenanlage 15.000 € Ersatzbeschaffung Kleinkinderhaus mit Rutsche Spielplatz Lendelfingerweg 12.000 € Ersatzbeschaffung Karussellwippe Spielplatz Lendelfingerweg 10.000 € Ersatzbeschaffung Karussellwippe Spielplatz Neugasse 10.000 € Ersatzbeschaffung Wippe Spielplatz Labdell 4.000 € Ersatzbeschaffung Spielturn Spielplatz Edelweißhütte 10.000 € Ersatzbeschaffung Schaukelanlage Spielplatz Edelweißhütte 8.000 € Ersatzbeschaffung Kleinkinderspielturm Spielplatz Pfeifferwald 12.000 € Ersatzbeschaffung Schaukelanlage Spielplatz Konradskirche Rohrbach 8.000 € Neuanschaffung einer Nestschaukel Spielplatz Konradskirche Rohrbach 9.000 € Ersatzbeschaffung einer Schaukelanlage Spielplatz Kahlenberghütte 8.000 € Ersatzbeschaffung Kletternetzanlage Spielplatz Kahlenberghütte 15.000 € Ersatzbeschaffung Kletternetzanlage Spielplatz Göthestraße 15.000 € 8.000 € Schaukelanlage als Ersatz einer alten Holzschaukel, Spielplatz Großgarten 15.000 € Kleinkinderturm als Ersatz für altes Kleinkinderspielgerät, und 13.000 € große Nestschaukel als Ersatz der vorhandene alten Nestschaukel
5.5.30.01/1478.783400	Einführung eines Urnengrabsystems für Baumbestattungen auf dem Waldfriedhof	12.000	24.000	25.000	25.000	25.000	25.000	jährlich 24 Bestattungsplätze, inklusive Nebenarbeiten
5.5.30.01/1663.782600	Errichtung von Urnenwänden auf allen Friedhöfen	274.000	259.000	266.000	266.000	281.000	294.000	2027: Waldfriedhof: Aufstellung von 4 Urnenwänden inklusive Nebenarbeiten 126.000€ Friedhof Rohrbach: Aufstellung von 4 Urnenwänden inklusive Nebenarbeiten 56.000 € Friedhof Hassel: Aufstellung von 2 Urnenwänden inklusive Nebenarbeiten und Erschließung eines neuen Standortes 35.000 € Friedhof Oberwürzbach: Aufstellung von 2 Urnenwänden inklusive Nebenarbeiten und Erschließung eines neuen Standortes 42.000 € Friedhof Rentrish: Aufstellung von 2 Urnenwänden inklusive Nebenarbeiten und Erschließung eines neuen Standortes 35.000 €
5.5.30.01/7081.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 (bewegliches Anlagevermögen)	0	0	0	0	0	5.000	hier Stelen für Urnengemeinschaftsgräber
5.6.10.03/7088.681050	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (Bundeszuweisung)	30.000	30.000	0	25.000	25.000	25.000	
5.6.10.03/7088.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bew. Anl.verm.)	50.000	50.000	0	50.000	50.000	50.000	Ladesäuleninfrastruktur für Elektrofahrzeuge an öffentlichen Einrichtungen (Ausbau der Ladesäulen auf Grundlage des Ladeinfrastrukturkonzepts); Bundeszuweisung siehe 5.6.10.03/7088.681050
5.7.30.01/6772.682311	Ersatzbeschaffung eines Allrad-LKWs mit Winterdienstausrüstung (Verkaufserl.Altf.)						10.000	Verkaufserlös Altfahrzeug nach Ersatzbeschaffung des Allrad-LKWs; siehe 5.7.30.01/6772.782600
5.7.30.01/6772.782600	Ersatzbeschaffung eines Allrad-LKWs mit Winterdienstausrüstung						180.000	Ersatzbeschaffung für LKW IGB-SV 75, Baujahr 2007; Verkaufserlös Altfahrzeug siehe 5.7.30.01/6772.682311
5.7.30.01/6773.682311	Ersatzbeschaffung eines Feuchtsalzstreuers und eines Räumschilds (Verkaufserlös Altfahrzeug)						3.000	Verkaufserlöse Altgeräte nach Ersatzbeschaffung für Streuer und Räumschild; siehe 5.7.30.01/6773.782600
5.7.30.01/6773.782600	Ersatzbeschaffung eines Feuchtsalzstreuers und eines Räumschilds						80.000	Ersatzbeschaffung für Streuer und Räumschild, Baujahr 2007, Verkaufserlöse Altgeräte siehe 5.7.30.01/6773.682311
5.7.30.01/6774.682311	Ersatzbeschaffung eines LKW-Dreiseitenkippers (Verkaufserlös Altfahrzeug)						8.000	Verkaufserlös Altfahrzeug nach Ersatzbeschaffung des Dreiseitenkippers; siehe 5.7.30.01/6774.782600
5.7.30.01/6774.782600	Ersatzbeschaffung eines LKW-Dreiseitenkippers						90.000	Ersatzbeschaffung für IGB-SV 500, Baujahr 2013; Verkaufserlös Altfahrzeug siehe 5.7.30.01/6774.682311
5.7.30.01/6775.682311	Ersatzbeschaffung eines Minibaggers (Verkaufserlös Altfahrzeug)						5.000	Verkaufserlös Altgerät nach Ersatzbeschaffung des Minibaggers; siehe 5.7.30.01/6775.782600
5.7.30.01/6775.782600	Ersatzbeschaffung eines Minibaggers						55.000	Ersatzbeschaffung für Minibagger Baujahr 2011; Verkaufserlös Altgerät siehe 5.7.30.01/6775.682311

Planungsstelle	Bezeichnung	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Verpfl.erm. 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027	Anmerkungen
5.7.30.01/6776.682311	Ersatzbeschaffung eines Geräteträgers (Verkaufserlös Altfahrzeug)						5.000	Verkaufserlös Altfahrzeug nach Ersatzbeschaffung des Geräteträgers; siehe 5.7.30.01/6776.782600
5.7.30.01/6776.782600	Ersatzbeschaffung eines Geräteträgers						70.000	Ersatzbeschaffung für Geräteträger IGB-SV 41, Baujahr 2017; das Fahrzeug wird ganzjährig zum Mähen der öffentlichen Grünflächen und für den Winterdienst genutzt; Verkaufserlös Altfahrzeug siehe 5.7.30.01/6776.682311
5.7.30.01/7084.682311	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (Verkaufserlöse Altgeräte)	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	
6.1.10.02/8600.681100	Allgemeine Investitionszuweisungen	492.722	492.722	0	492.722	492.722	492.722	
6.1.10.02/8601.681100	Besondere Investitionszuweisungen	1.570.644	1.570.644	0	1.570.644	1.570.644	1.570.644	
	Summe inv.Einzahlungen						2.292.016	
	Summe inv. Auszahlungen						10.638.639	
	Saldo						-8.346.623	
6.1.10.02/9000.691700	Aufnahme von regulären Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt						8.346.623	