

# 1. Nachtragshaushalt 2024

<i>Organisationseinheit:</i> Haushalt (20)		<i>Datum</i> 25.03.2024	
<i>Beratungsfolge</i>			
Haupt-, Personal- und Finanzausschuss	Vorberatung	11.04.2024	N
Stadtrat	Entscheidung	25.04.2024	Ö

## Beschlussvorschlag

Der nachstehend abgedruckten 1. Nachtragshaushaltssatzung 2024 wird zugestimmt.

<b>1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt St. Ingbert für das Haushaltsjahr 2024</b>			
Auf Grund des § 87 des Kommunalselbstverwaltungsgesetzes - KSVG - in der derzeit geltenden Fassung hat der Stadtrat am 25.04.2024 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:			
<b>§ 1</b>			
Die Gesamtbeträge des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes werden nicht geändert.			
<b>§ 2</b>			
Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird nicht geändert.			
<b>§ 3</b>			
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe			
	von	8.532.500 €	
	auf	16.060.914 €	
neu festgesetzt			
<b>§ 4</b>			
Der bisherige Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.			
<b>§ 5</b>			
Die bisherigen Festsetzungen zur Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnishaushalts werden nicht geändert.			
<b>§ 6</b>			
Die Hebesätze der Realsteuern werden nicht geändert.			
<b>§ 7</b>			
Es gilt der vom Stadtrat am 19. Dezember 2022 beschlossene Stellenplan.			
St. Ingbert, den 26.04.2024			
Prof. Dr. Ulli Meyer Oberbürgermeister			

## Sachverhalt

Nach § 24a SGB VIII ist die Stadt St. Ingbert zum Ausbau der ganztägigen Bildungs- und Betreuungsangebote für Grundschul Kinder verpflichtet. Zurzeit befinden sich die FGTS der Albert-Weisgerber-Schule sowie die FGTS der Südschule im Bau. Ein Bescheid zum vorzeitigen Maßnahmenbeginn liegt vor. Vom Ministerium liegen zur Förderkulisse dieser Maßnahmen bislang noch keine Entscheidung vor. Um den Ausbau schnellstmöglich fertigzustellen zu können, ist es erforderlich, die europaweite Ausschreibung zeitnah in Auftrag zu geben. Dies erfordert allerdings bereits jetzt die Gesamtfinanzierung bis Bauende im Rahmen von Verpflichtungsermächtigungen und Mittelabflussplan darzustellen. Die Ergebnisse der Planungen sind mit VE im Haushalt abzubilden.

Zur Maßnahme FGTS Südschule ist zusätzlich die Anschaffung einer Heizzentrale erforderlich, welche noch aus einem gesonderten Förderprogramm Fördermittel erhalten könnte.

Bis dato sind die hierfür erforderlichen Verpflichtungsermächtigungen im aktuellen Haushaltsplan der Stadt St. Ingbert noch nicht berücksichtigt. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen bedarf gemäß § 91 Abs. 4 KSVG der Genehmigung durch die Kommunalaufsichtsbehörde, eine Änderung der bisher festgesetzten Verpflichtungsermächtigungen ist daher nur durch die Aufstellung eines Nachtragshaushaltsplanes möglich.

## Finanzielle Auswirkungen

FGTS Albert-Weisgerber-Schule: Einstellung von Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 4.145.668,36 € in 2024, zahlungswirksam in 2025; der Finanzplanungsansatz 2025 erhöht sich dadurch um 437.291 €.

FGTS Südschule: Einstellung von Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 2.837.290,65 € in 2024, zahlungswirksam in 2025; der Finanzplanungsansatz 2025 erhöht sich dadurch um 1.745.668 €.

Heizzentrale FGTS Südschule: Einstellung von Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 545.454,54 € in 2024, zahlungswirksam in 2025; der Finanzplanungsansatz 2025 erhöht sich dadurch um 545.454,54 €.

## Anlage/n

1	99_Gesamtnachtrag
---	-------------------

# Entwurf

## 1. Nachtragshaushaltssatzung

und

## 1. Nachtragshaushaltsplan

# Haushaltsjahr 2024

# Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis		von Seite	bis Seite
01	Nachtragshaushaltssatzung	1	1
02	Gesamtergebnishaushalt	2	2
03	Gesamtfinanzhaushalt	3	4
05	Übersicht über die Kredite für Investitionen	5	5
06	Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	6	6
07	Teilhaushalt 08 - Gebäudemanagement	7	8
08	Teilhaushalt 09 - Allgemeine Finanzwirtschaft	9	11
09	Investitionen	12	12

# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Stadt St. Ingbert für das Haushaltsjahr 2024

Auf Grund des § 87 des Kommunaleselbstverwaltungsgesetzes - KSVG - in der derzeit geltenden Fassung hat der Stadtrat am 25.04.2024 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1

Die Gesamtbeträge des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes werden nicht geändert.

## § 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen wird nicht geändert.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe

von 8.532.500 €

auf 16.060.914 €

neu festgesetzt.

## § 4

Der bisherige Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird nicht geändert.

## § 5

Die bisherigen Festsetzungen zur Verringerung der allgemeinen Rücklage zum Ausgleich des Ergebnishaushalts werden nicht geändert.

## § 6

Die Hebesätze der Realsteuern werden nicht geändert.

## § 7

Es gilt der vom Stadtrat am 19. Dezember 2022 beschlossene Stellenplan.

St. Ingbert, den 26.04.2024

---

Prof. Dr. Ulli Meyer  
Oberbürgermeister

## 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	<b>74.742.812</b>	78.129.605	80.801.520	79.410.796
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.291.977,82	8.391.727	<b>8.508.140</b>	8.614.608	8.930.631	9.369.555
3	sonstige Transfererträge	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.224.361,65	3.406.040	<b>3.394.512</b>	3.048.783	3.044.833	3.044.833
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.312.968,07	4.778.668	<b>4.780.935</b>	4.751.646	4.709.958	4.709.958
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.174.938,95	2.310.770	<b>2.342.288</b>	2.392.144	2.379.728	2.631.954
7	sonstige ordentliche Erträge	3.650.674,34	2.763.909	<b>2.764.409</b>	2.766.909	2.766.909	2.850.268
8	aktivierte Eigenleistungen	305.177,50	443.521	<b>456.827</b>	468.248	479.954	479.954
9	Bestandsveränderungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>87.798.919,26</b>	<b>87.158.311</b>	<b>96.989.923</b>	<b>100.171.943</b>	<b>103.113.533</b>	<b>102.497.318</b>
11	Personalaufwendungen	26.077.794,67	27.515.102	<b>27.832.036</b>	28.511.854	29.206.842	33.536.254
12	Versorgungsaufwendungen	1.733.235,56	1.899.767	<b>1.965.309</b>	2.022.138	2.074.249	2.115.734
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.602.032,20	14.830.427	<b>14.918.692</b>	14.963.052	14.685.017	14.307.393
14	bilanzielle Abschreibungen	7.032.989,03	7.088.705	<b>7.194.917</b>	7.264.895	8.271.171	8.785.471
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.218.300,32	40.703.420	<b>36.714.306</b>	41.760.421	43.903.180	42.753.226
16	Soziale Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.619.581,75	4.346.407	<b>4.377.843</b>	4.279.037	4.118.442	4.118.442
<b>18</b>	<b>Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>85.283.933,53</b>	<b>96.383.828</b>	<b>93.003.103</b>	<b>98.801.397</b>	<b>102.258.901</b>	<b>105.616.520</b>
<b>19</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.514.985,73</b>	<b>-9.225.517</b>	<b>3.986.820</b>	<b>1.370.546</b>	<b>854.632</b>	<b>-3.119.202</b>
20	Finanzerträge	6.456,44	63.516	<b>59.882</b>	56.144	52.300	102.300
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	840.757,17	1.010.698	<b>1.574.381</b>	<b>1.951.204</b>	<b>2.331.999</b>	3.253.490
<b>22</b>	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-834.300,73</b>	<b>-947.182</b>	<b>-1.514.499</b>	<b>-1.895.060</b>	<b>-2.279.699</b>	<b>-3.151.190</b>
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.680.685,00</b>	<b>-10.172.699</b>	<b>2.472.321</b>	<b>-524.514</b>	<b>-1.425.067</b>	<b>-6.270.392</b>

## 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	<b>74.742.812</b>	78.129.605	80.801.520	79.410.796
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.611.782,80	6.573.447	<b>6.660.992</b>	6.731.934	6.945.017	7.383.941
3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.731.661,40	3.467.600	<b>3.519.932</b>	3.240.571	3.236.621	3.236.621
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	4.284.230,59	4.778.668	<b>4.780.935</b>	4.751.646	4.709.958	4.709.958
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.754.508,95	2.310.770	<b>2.342.288</b>	2.392.144	2.379.728	2.631.954
7	sonstige Einzahlungen	3.242.655,29	2.763.909	<b>2.764.409</b>	2.766.909	2.766.909	2.850.268
8	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	52.167,19	63.516	<b>59.882</b>	56.144	52.300	52.300
<b>9</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.273.418,02</b>	<b>85.021.586</b>	<b>94.871.250</b>	<b>98.068.953</b>	<b>100.892.053</b>	<b>100.275.838</b>
10	Personalauszahlungen	26.084.559,05	27.515.102	<b>27.832.036</b>	28.511.854	29.206.842	33.536.254
11	Versorgungsauszahlungen	1.763.264,41	1.899.767	<b>1.965.309</b>	2.022.138	2.074.249	2.074.249
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.107.984,25	14.830.427	<b>14.918.692</b>	14.963.052	14.685.017	14.307.393
13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	845.994,89	913.455	<b>1.477.138</b>	<b>1.853.961</b>	<b>2.234.756</b>	3.156.247
14	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.010.772,75	40.703.420	<b>36.714.306</b>	41.760.421	43.903.180	42.753.227
15	Soziale Sicherung	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
16	sonstige Auszahlungen	4.861.298,12	4.346.407	<b>4.377.843</b>	4.279.037	4.118.442	4.118.442
<b>17</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>80.673.873,47</b>	<b>90.208.578</b>	<b>87.285.324</b>	<b>93.390.463</b>	<b>96.222.486</b>	<b>99.945.812</b>
<b>18</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-400.455,45</b>	<b>-5.186.992</b>	<b>7.585.926</b>	<b>4.678.490</b>	<b>4.669.567</b>	<b>330.026</b>
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.395.505,41	5.008.441	<b>4.572.691</b>	12.720.966	4.240.716	2.256.016
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	74.529,21	41.500	<b>6.161.500</b>	36.000	14.000	36.000
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
22	Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-66.792,57	0	<b>0</b>	0	0	0
23	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	<b>0</b>	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.403.242,05</b>	<b>5.049.941</b>	<b>10.734.191</b>	<b>12.756.966</b>	<b>4.254.716</b>	<b>2.292.016</b>

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	34.708.414	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
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.445.198,78</b>	<b>17.507.850</b>	<b>19.595.450</b>	<b>36.709.464</b>	<b>19.006.050</b>	<b>10.638.639</b>
<b>32</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.041.956,73</b>	<b>-12.457.909</b>	<b>-8.861.259</b>	<b>-23.952.498</b>	<b>-14.751.334</b>	<b>-8.346.623</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-7.442.412,18</b>	<b>-17.644.901</b>	<b>-1.275.333</b>	<b>-19.274.008</b>	<b>-10.081.767</b>	<b>-8.016.597</b>
34	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	12.457.909	8.861.259	18.552.499	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	3.565.830	4.028.189	4.841.960
<b>36</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>-2.335.775,44</b>	<b>9.887.896</b>	<b>6.024.944</b>	<b>15.121.783</b>	<b>10.723.145</b>	<b>3.504.663</b>
36a	Einzahlungen aus Zuweisungen zur Tilgung von strukturellen Krediten zur Liquiditätssicherung (§13 Abs. 2 SaarlandpaktG)	0,00	0	0	0	0	0
<b>37</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>37a</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus gewährten Darlehen (ohne Ausleihungen)</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>38</b>	<b>Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-2.485.775,44</b>	<b>9.887.896</b>	<b>6.024.944</b>	<b>15.121.783</b>	<b>10.723.145</b>	<b>3.504.663</b>
<b>39</b>	<b>Veränderung der Finanzmittel</b>	<b>-9.928.187,62</b>	<b>-7.757.005</b>	<b>4.749.611</b>	<b>-4.152.225</b>	<b>641.378</b>	<b>-4.511.934</b>
<b>40</b>	<b>Bestand der Finanzmittel am Anfang des Haushaltsjahres</b>						
<b>41</b>	<b>Bestand der Finanzmittel am Ende des Haushaltsjahres</b>						



## Übersicht über die Kredite für Investitionen

	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €
<b>Reguläre Darlehensaufnahme:</b>	0	2.430.085	7.337.334	6.286.623
<b>Sonderkredite zur Schaffung von Kita-Plätzen</b>	55.000	294.000	414.000	0
Neubau der Kindertagesstätte St. Konrad	0	12.000	27.000	0
Neubau der Kindertagesstätte Rohrbach	0	12.000	27.000	0
Aktivierbarer Zuschuss an die prot.Christuskirchengemeinde St. Ingbert für Kitaplätze und Erweiterung Essraum	0	0	0	0
Aktivierbarer Zuschuss an Kita St. Franziskus zur Schaffung einer 6. Gruppe	55.000	0	0	0
Sanierung und Umbau der ehem. Schule Hassel zu einem Kindergarten	0	270.000	360.000	0
<b>Sonderkrediten zur Unterbringung von Flüchtlingen</b>	20.000	0	0	0
Ausstattung der Übergangseinrichtungen	20.000	0	0	0
<b>Sonderkredite für Schulen, FGTS</b>	3.600.000	15.628.414	6.400.000	1.260.000
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule	1.800.000	3.432.746	200.000	0
Generalsanierung der Ludwigschule		8.000.000	6.000.000	800.000
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule	1.800.000	4.195.668	200.000	0
Rückbau ehem. Pfarrheim St. Pirmin zur Schulhoferweiterung Albert-Weisgerber-Schule	0	0	0	100.000
Umbau der Kita Detzelstraße zur Freiwilligen Ganztagschule Pestalozzischule	0	0	0	360.000
<b>Sonderkredite für Feuerwehrgerätehäuser</b>	500.000	200.000	600.000	800.000
Sanierung des Feuerwehrgerätehauses LBZ St. Ingbert-Mitte	500.000	0	0	0
Neubau Feuerwehrgerätehaus Oberwürzbach (Baumaßnahme)	0	200.000	600.000	800.000
<b>Sonderkredite für energetische Maßnahmen</b>	0	0	0	0
Umstellung d. Straßenbeleuchtung auf LED-Technik im ges. Stadtgebiet(bew.Anl.v.)	0	0	0	0
<b>Summe Sonderkredite</b>	4.175.000	16.122.414	7.414.000	2.060.000
<b>Gesamtsumme Darlehensaufnahmen:</b>	4.175.000	18.552.499	14.751.334	8.346.623

# Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

§ 1 Abs. 2 Nr. 4 KommHVO

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen im Jahr			
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR
1	3	4	5	6
2023	0	0	0	0
2024	0	16.061	0	0
2025			0	0
2026				0
2027				
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>16.061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich:</b> in der Finanzplanung vor- gesehene Kreditaufnahmen	8.861	18.552	14.751	8.347

Der Haushalt 2023/2024 enthält im Einzelnen folgende Verpflichtungsermächtigungen:

	Haushaltsjahr 2023		Haushaltsjahr 2024	
	keine VE		VE 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR
<b>Produkt 1.1.11.02 - An- und Verkauf und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke</b>				
Innenumbau des ehem. Herrenhauses Alte Schmelz			50	50
Neubau des städt. Betriebshofes			1.000	1.500
Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung und Museum			7.000	14.875
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule			2.837	2.837
Heizzentrale Freiwilligen Ganztagschule Südschule			545	545
Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule			4.146	4.146
<b>Produkt 5.4.10.01 - Öffentliche Straßen und sonstige Verkehrsflächen</b>				
Bau eines Kreisverkehrsplatzes in der Spieser Landstraße			50	50
<b>Produkt 5.5.15.03 - Öffentliche Spiel- und Bolzplätze</b>				
Ersatzbeschaffung eines Kletterturms für den Spielplatz Pulvermühle			38	38
Ersatzbeschaffung eines Kletterturms für den Spielplatz In den Kastler Rödern			33	33
Ersatzbeschaffung einer großen Kletteranlage für den Spielplatz Am Eisenberg			25	25
Kleininvestitionen (Spielgeräte) über 1.000 bis 20.000 €			46	46
<b>Produkt 5.5.30.01 - Friedhöfe, Bestattungswesen</b>				
Einführung eines Urnengrabsystems für Baumbestattungen auf dem Waldfriedhof			25	25
Errichtung von Urnenwänden auf allen Friedhöfen			266	266
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.061</b>	<b>24.436</b>

**Teilfinanzhaushalt 08 - Gebäudemanagement - mit Aufteilung auf Sachkonten**

HHPos.	Beschreibung	Buchungsstelle	Bezeichnung	vort. Rechm.erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			1.416.326,64	1.950.000	2.000.000	10.230.000	1.693.750	0
	1.1.11.02/1355.681100		MINT-Campus/Herrichtung Laborgebäude für SFTZ (Landeszuweisung)	500.000,00	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1369.681100		Generalisierung der Ludwigschule (Landeszuweisung)	16.054,85	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1393.681100		Einbau von Sonnenschutzfenstern in der Albert-Weisgerber-Schule (Landeszuweisung)	77.491,51	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1906.681100		Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Landeszuzw.)	0,00	1.600.000	2.000.000	9.000.000	0	0
	1.1.11.02/2300.681100		Umbau Bürgerhaus Rohrbach (Landeszuzweisung)	0,00	0	0	400.000	153.750	0
	1.1.11.02/2312.681100		Neubau Feuerwehrgerechtheitshaus Rohrbach (Landeszuzweisung)	450.000,00	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/2316.681100		Einbau von Sonnenschutzfenstern in der Pestalozzischule (Landeszuzweisung)	94.653,75	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/3306.681100		Sanierung und Umbau der ehem. Schule Hassel zu einem Kindergarten (Landeszuzw.)	0,00	120.000	0	360.000	480.000	0
	1.1.11.02/4300.681100		Neubau eines Dorfgemeinschaftshauses in Oberwürzbach (Landeszuzweisung)	12.180,00	90.000	90.000	270.000	360.000	0
	1.1.11.02/4303.681100		Neubau Feuerwehrgerechtheitshaus Oberwürzbach (Landeszuzweisung)	0,00	50.000	0	200.000	700.000	0
	1.1.11.02/5301.681100		Umbau ehem. Grundschule Rentrisch zu Agruppiger Kindertageseinrichtung. (Landeszuzw.)	154.612,00	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/5301.681100		Umbau ehem. Grundschule Rentrisch zu Agruppiger Kindertageseinrichtung. (Kreiszuw.)	111.334,53	0	0	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			14.690,00	0	6.100.000	0	0	0
	1.1.11.02/8003.682120		Verkauf bebauter Grundstücke bis 20.000 €	14.690,00	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/8011.682120		Verkauf des WVD-Areals	0,00	0	1.600.000	0	0	0
	1.1.11.02/8012.682120		Verkauf der Anwesen Kohlenstraße 7-13	0,00	0	2.300.000	0	0	0
	1.1.11.02/8013.682120		Verkauf des Areals Oststraße	0,00	0	2.200.000	0	0	0
			<b>24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.431.016,64</b>	<b>1.950.000</b>	<b>8.100.000</b>	<b>10.230.000</b>	<b>1.693.750</b>	<b>0</b>
25	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			5.598.773,38	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1003.782300		Ankauf Kohlenstraße 7-13	2.168.672,69	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1005.782300		Ankauf der Anwesen Kaiserstraße 360 und 362	664.494,80	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1906.782300		Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Erw.kosten)	2.346.002,36	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/2319.782300		Neubau der Kindertagesstätte Rohrbach (Gründerwerb)	28.813,21	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/3306.782300		Sanierung und Umbau der ehem. Schule Hassel zu einem Kindergarten (Gründerwerb)	390.790,32	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.072.347,76	9.240.000	16.645.000	34.503.414	16.875.000	9.075.000
	1.1.11.02/1002.783050		Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule (Baumaßnahme)	19.843,25	0	1.800.000	2.837.291	200.000	0
	1.1.11.02/1006.783050		Umbau der Hildegardekirche zu einem Multifunktionsraum (Baumaßnahme)	0,00	0	0	50.000	0	0
	1.1.11.02/1007.783050		Erichtung eines Koloniariums in der Leichenhalle Alter Friedhof	0,00	0	0	300.000	0	0
	1.1.11.02/1010.783050		Innenumbau des ehem. Herrenhauses Alte Schmelz	0,00	0	0	50.000	0	0
	1.1.11.02/1013.783050		Sanierung ehem. Mühlpfandhaus/Umbau zum Bürogebäude und Flüchtlingsunterkünften	71.905,41	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1015.783050		Heizzentrale Freiwillige Ganztagschule Südschule	0,00	0	0	545.455	0	0
	1.1.11.02/1015.783050		Rückbau ehem. Pfarrheim St. Pirmin zur Schulhofenerweiterung Albert-Weisgerber-Schule	0,00	0	0	0	0	100.000
	1.1.11.02/1303.783050		Sanierung des Rathauses (Baumaßnahme)	14.224,52	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1342.783050		Umwandlung des ehem. JVA-Gebäudes zur Musikschule (Baumaßnahme)	300.151,11	1.700.000	0	0	0	0
	1.1.11.02/1345.783050		Sanierung des Feuerwehrgerechtheitshauses LBZ St. Ingbert-Mitte (Baumaßnahme)	100.719,11	500.000	500.000	0	0	0
	1.1.11.02/1355.783050		MINT-Campus/Herrichtung Laborgebäude für SFTZ (Baumaßnahme)	16.313,17	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/1369.783050		Generalisierung der Ludwigschule (Baumaßnahme)	882.405,01	2.000.000	8.000.000	8.000.000	6.000.000	800.000
	1.1.11.02/1390.783050		Neubau des städt. Betriebshofes (Baumaßnahme)	0,00	100.000	0	1.500.000	3.000.000	4.000.000
	1.1.11.02/1396.783050		Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule	18.445,00	0	1.800.000	4.145.668	200.000	0
	1.1.11.02/1906.783050		Erwerb und Umbau der Alten Baumwollspinnerei/Verwaltung+Museum (Baumaßnahme)	71.752,77	3.790.000	4.445.000	14.875.000	45.750.000	2.615.000
	1.1.11.02/2300.783050		Umbau Bürgerhaus Rohrbach (Baumaßnahme)	0,00	0	100.000	900.000	400.000	400.000
	1.1.11.02/2312.783050		Neubau Feuerwehrgerechtheitshaus Rohrbach (Baumaßnahme)	1.529.858,31	0	0	0	0	0
	1.1.11.02/2322.783050		Umbau der Kita Detzelstraße zur FGTS Pestalozzischule	0,00	0	0	0	0	360.000
	1.1.11.02/3305.783050		Erneuerung der TGA (Heizungs- und Lüftungsanlage) Eisenberghalle (Baumaßnahme)	44.138,39	650.000	0	0	0	0
	1.1.11.02/3306.783050		Sanierung und Umbau der ehem. Schule Hassel zu einem Kindergarten (Baumaßnahme)	0,00	300.000	0	900.000	1.200.000	0
	1.1.11.02/4300.783050		Neubau eines Dorfgemeinschaftshauses in Oberwürzbach (Baumaßnahme)	0,00	100.000	0	0	0	0
	1.1.11.02/4303.783050		Neubau Feuerwehrgerechtheitshaus Oberwürzbach (Baumaßnahme)	0,00	100.000	0	400.000	1.300.000	800.000
	1.1.11.02/5301.783050		Umbau ehem. Grundschule Rentrisch zu Agruppiger Kindertageseinrichtung. (Baumaßn.)	2.591,71	0	0	0	0	0

HHPos.	Beschreibung	Buchungsstelle	Bezeichnung	vorl. Rechn.erg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
27	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			24.881,83	52.500	0	0	0	0
		1.1.11.02/7025.782600	Kleininvestitionen über 1.000 bis 20.000 € (bewegliches Anlagevermögen)	24.881,83	52.500	0	0	0	0
29	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen			0,00	555.000	0	0	0	0
		1.1.11.02/8525.781800	Akt. Zuschuss an SV Rohrbach z. Renovierung d. Sportheims "In den Königswiesen"	0,00	555.000	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>8.696.002,97</b>	<b>9.847.500</b>	<b>16.645.000</b>	<b>34.503.414</b>	<b>16.875.000</b>	<b>9.075.000</b>
<b>32</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			<b>-7.264.986,33</b>	<b>-7.897.500</b>	<b>-8.545.000</b>	<b>-24.273.414</b>	<b>-15.181.250</b>	<b>-9.075.000</b>

Teilergebnishaushalt 09 - Allgemeine Finanzwirtschaft - mit Aufteilung auf Sachkonten

HPPos.	Beschreibung	Buchungsstelle	Bezeichnung	vort. Rechmrg. 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
		6.1.10.01.401100	Grundsteuer A	9.955,85	9.956	9.956	9.956	9.956	9.956
		6.1.10.01.401200	Grundsteuer B	10.161.043,14	10.022.652	10.122.879	10.173.493	10.275.228	10.683.397
		6.1.10.01.401300	Gewerbesteuer	29.552.172,40	28.664.673	37.067.276	39.371.988	40.707.086	40.084.205
		6.1.10.01.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	16.824.159,96	18.610.870	19.616.184	20.508.400	21.576.546	20.233.912
		6.1.10.01.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.414.846,40	4.480.160	4.571.779	4.649.655	4.736.692	4.901.606
		6.1.10.01.403100	Vergütungssteuer	265.850,68	287.700	287.700	287.700	287.700	287.700
		6.1.10.01.403300	Hundsteuer	222.216,50	212.397	212.397	212.397	212.397	214.105
		6.1.10.01.405100	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (Sonderschlüsselaufwendungen)	2.388.576,00	2.775.268	2.854.641	2.916.016	2.995.915	2.995.915
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen			4.165.864,00	2.715.265	2.802.738	2.887.402	2.987.375	2.987.375
		6.1.10.01.411100	Schlüsselaufwendungen vom Land	1.964.760,00	2.281.125	2.346.365	2.396.812	2.462.485	2.462.485
		6.1.10.01.413100	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	260.928,00	266.147	271.469	276.899	282.437	282.437
		6.1.10.01.416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	108.443,00	82.831	58.474	45.994	33.489	33.489
		6.1.10.01.418100	Ersatzzuweisungen für Steuerausfälle bei der Gewerbesteuer	1.089.413,00	0	0	0	0	0
		6.1.10.01.418200	Ersatzzuweisungen für Steuerausfälle beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	742.320,00	0	0	0	0	0
		6.1.10.02.416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	85.162	126.430	167.697	208.964	208.964
3	sonstige Transfererträge			0,00	0	0	0	0	0
4	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
5	privatrechtliche Leistungsentgelte			0,00	0	0	0	0	0
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen			0,00	0	0	0	0	0
7	sonstige ordentliche Erträge			1.944.867,94	1.854.500	1.854.500	1.854.500	1.854.500	1.854.500
		6.1.10.01.452110	Verspätungszuschläge	17.575,48	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		6.1.10.01.452200	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u. a.	46.085,05	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		6.1.10.01.452500	Konzessionsabgaben	1.856.002,35	1.830.000	1.830.000	1.830.000	1.830.000	1.830.000
		6.1.10.01.452900	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen zahlungswirksam	25.091,09	0	0	0	0	0
		6.1.10.02.452300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	112,79	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
		6.1.10.02.452900	Sonstige weitere sonstige ordentliche Erträge	1,18	0	0	0	0	0
8	aktivierbare Eigenleistungen			0,00	0	0	0	0	0
9	Bestandsveränderungen			0,00	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			69.949.552,87	69.633.441	79.400.050	82.871.507	85.643.395	84.252.671
11	Personalaufwendungen			1,71	0	0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen			0,00	0	0	0	0	0
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	0	0	0	0	0
14	bilanzielle Abschreibungen			0,00	0	0	0	0	0
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen			30.312.514,65	37.124.839	33.678.504	38.350.763	40.527.141	39.377.187
		6.1.10.01.531100	Zuweisungen für Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land	218.220,00	218.220	218.220	218.220	218.220	218.220
		6.1.10.01.533100	Gewerbesteuerumlage	2.390.926,65	2.572.471	3.326.585	3.533.384	3.653.200	3.597.300
		6.1.10.01.534200	Kreis-, Regionalverbandsumlage	27.703.368,00	34.334.148	30.133.699	34.599.159	36.655.721	35.561.667
16	soziale Sicherung			0,00	0	0	0	0	0
17	sonstige ordentliche Aufwendungen			25.081,06	0	0	0	0	0
		6.1.10.01.552500	Aufwendungen für Sachverständigen-, Gerichtskosten und ähnliche Aufwendungen	1.630,00	0	0	0	0	0
		6.1.10.01.555400	Wertkorrekturen zu Forderungen	23.451,06	0	0	0	0	0
18	Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			30.337.597,42	37.124.839	33.678.504	38.350.763	40.527.141	39.377.187
19	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit			39.611.955,45	32.508.602	45.721.546	44.520.744	45.116.254	44.875.484

HHPos.	Beschreibung	Buchungsstelle	Bezeichnung	vori. Rechn.erig. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Fin.plan. 2025	Fin.plan. 2026	Fin.plan. 2027
20	Finanzerträge			6.233,19	63.216	59.582	55.844	52.000	102.000
		6.1.10.01.472050	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	649,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
		6.1.10.01.473050	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-11.596,07	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
		6.1.10.02.471500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	14.749,68	11.216	7.582	3.844	0	0
		6.1.10.02.471700	Zinserträge von Kreditinstituten (einschl. Sparkassen)	2.422,22	0	0	0	0	50.000
		6.1.10.02.474100	Einzahlungen aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	8,36	0	0	0	0	0
21	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen			840.720,38	913.455	1.477.138	1.853.961	2.234.756	3.156.247
		6.1.10.01.569100	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	95.493,93	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
		6.1.10.02.561100	Zinsaufwendungen an das Land	3.153,88	1.528	384	165	10	10
		6.1.10.02.561700	Zinsaufwendungen (Investitionskredite) an Kreditinstitute (einschl. Sparkassen)	678.921,36	790.299	1.355.126	1.732.168	2.113.118	3.034.609
		6.1.10.02.569210	Verwaltungskostenbeiträge für Darlehen	1.467,40	1.628	1.628	1.628	1.628	1.628
		6.1.10.02.569900	Sonstige Finanzaufwendungen	61.683,81	0	0	0	0	0
22	Finanzergebnis			-834.487,19	-850.239	-1.417.556	-1.798.117	-2.182.756	-3.054.247
23	Jahresergebnis			38.777.468,26	31.658.363,00	44.303.990,00	42.722.627,00	42.933.498,00	41.821.237,00
24	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen			682.075,24	772.135	1.250.037	1.520.475	1.858.698	1.858.698
		6.1.10.02.481700	Erträge aus der Verrechnung des Zinsaufwandes für Darlehen	682.075,24	772.135	1.250.037	1.520.475	1.858.698	1.858.698
25	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen			188.250,29	171.079	263.254	292.878	341.929	341.929
		6.1.10.02.581700	Aufwendungen aus der Verrechnung des Zinsaufwandes für Darlehen	188.250,29	171.079,00	263.254	292.878	341.929	341.929

**Teilfinanzhaushalt 09 - Allgemeine Finanzwirtschaft - mit Aufteilung auf Sachkonten**

HHPos.	Beschreibung	Buchungsstelle	Bezeichnung	vorl. Rechnerg. 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Finplan. 2025	Finplan. 2026	Finplan. 2027
19	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			2.194.756,00	2.194.758	2.063.366	2.063.366	2.063.366	2.063.416
		6.1.10.02/8600.681100	Allgemeine Investitionszuweisungen	492.721,00	492.722,00	492.722	492.722	492.722	492.772
		6.1.10.02/8601.681100	Besondere Investitionszuweisungen	1.570.643,00	1.570.644,00	1.570.644	1.570.644	1.570.644	1.570.644
		6.1.10.01/8602.681100	Investitionszuweisungen aus Mitteln des kommunalen Entlastungsfonds	131.392,00	131.392,00	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			2.194.756,00	2.194.758	2.063.366	2.063.366	2.063.366	2.063.416
31	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
32	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			2.194.756,00	2.194.758	2.063.366	2.063.366	2.063.366	2.063.416
34	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen			0,00	12.457.909	8.861.259	18.552.499	14.751.334	8.346.623
		6.1.10.02/9000.691700	Aufnahme von regulären Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt	0,00	8.612.909,00	0,00	2.430.085,00	7.337.334,00	6.286.623,00
		6.1.10.02/9000.691710	Aufnahme von Sonderkrediten vom priv.Kapitalmarkt zur Schaffung von Kita-Plätzen	0,00	740.000,00	55.000,00	294.000,00	414.000,00	0,00
		6.1.10.02/9000.691730	Aufnahme v.Sonderkrediten v.priv. Kapitalmarkt zur Schaffung v.Flüchtlingsunterk.	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
		6.1.10.02/9000.691750	Aufnahme von Sonderkrediten für Schulen und Freiwillige Ganztagschulen	0,00	2.000.000,00	8.286.259,00	15.628.414	6.400.000,00	1.260.000,00
		6.1.10.02/9000.691760	Aufnahme von Sonderkrediten für Feuerwehrgerätehäuser	0,00	550.000,00	500.000,00	200.000,00	600.000,00	800.000,00
		6.1.10.02/9000.691770	Aufnahme von Sonderkrediten für energetische Maßnahmen	0,00	535.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34a	Einzahlungen aus Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben, Eigengesellschaften oder Zweckverbänden			124.208,82	127.743	131.377	135.114	135.114	0
		6.1.10.02/9010.695500	Tilgungserstattungen von Eigenbetrieben	124.208,82	127.743,00	131.377	135.114	135.114	0
35	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen			2.459.984,26	2.697.756	2.967.692	3.565.830	4.028.189	4.841.960
		6.1.10.02/9000.791100	Tilgung von Investitionskrediten vom Land	34.540,27	30.437,00	4.566	4.453	306	0
		6.1.10.02/9000.791700	Tilgung von Investitionskrediten vom privaten Kapitalmarkt	2.324.944,69	2.566.302,00	2.862.109	3.460.360	3.926.666	4.740.943
		6.1.10.02/9050.791801	Leibrente Kaiserstraße 43 und Parkplatz Poststraße (Schmeizer)	100.499,30	101.017,00	101.017	101.017	101.017	101.017
36	Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen			-2.335.775,44	9.887.896	6.024.944	15.121.783	10.723.145	3.504.663
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	15.121.783	10.723.145	3.504.663

## Änderungen Investitionen 1. Nachtrag 2024

Buchungsstelle	Bezeichnung	VE 2024	Finanzplanung		
			2025 bisher	2025 neu	Differenz
1.1.11.02/1002.783050	Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Südschule	2.837.291	2.400.000	2.837.291	437.291
1.1.11.02/1014.783050	Heizzentrale Freiwillige Ganztagschule Südschule	545.455	0	545.455	545.455
1.1.11.02/1396.783050	Neubau der Freiwilligen Ganztagschule Albert-Weisgerber-Schule	4.145.668	2.400.000	4.145.668	1.745.668
	Summe Änderungen	7.528.414	4.800.000	7.528.414	2.728.414
	Summe Gesamtsaldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-21.224.084	-23.952.498	2.728.414
nachrichtlich Änderung der Kreditaufnahme:					
6.1.10.02/9000.691750	Aufnahme von Sonderkrediten für Schulen und Freiwillige Ganztagschulen		12.900.000	15.628.414	2.728.414