

Gemeinde Schlaf

2026

Haushaltsplan

Endfassung nach Beschluss am 23.02.2026





■ Haushaltssatzung	2
■ Haushaltsvollzug	4
■ Vorbericht	7
■ Lagebericht	
■ Strukturdaten	
■ Kennzahlenset finanzielle Leistungsfähigkeit	8
■ Rechnungsergebnis 2024	9
■ Prognose 2025	10
■ Rahmenbedingungen	
■ Haushalts- und Finanzplanung 2026 – 2029	14
■ Gesamtergebnishaushalt	14
■ Gesamtfinanzhaushalt	29
■ Investitionsprogramm 2026 - 2029	31
■ Investitionen	33
■ Verpflichtungsermächtigungen gem. § 86 GemO	34
■ Finanzierung	35
■ Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	35
■ Liquidität	36
■ Kreditaufnahme/Verschuldung	37
■ Rücklagen	37
■ Schlussbetrachtung	38
■ Gesamthaushalt	
■ Gesamtergebnishaushalt	41
■ Gesamtfinanzhaushalt	43
■ Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzhaushalt	44
■ Teilhaushalte	46
■ TH01 Innere Verwaltung	
■ TH02 Gebäude	
■ TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales	
■ TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie	
■ TH05 Heimat - Sport und Kultur - Kirchen	
■ TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr	
■ TH07 Friedhof - Umwelt und Natur - Wirtschaft	
■ TH08 Allgemeine Finanzwirtschaft	
■ Investitionsprogramm	
■ Stellenplan 2026	214
<u>Anhang</u>	
■ Voraussichtliche Stand der Rücklagen	220
■ Voraussichtliche Stand der Schulden	221
■ Voraussichtliche Stand der Rückstellungen	223
■ Übernommene Bürgschaftsverpflichtungen	224
■ Bestand an inneren Darlehen	225
■ Bilanz 2024	226
■ Kostenstellen	227
■ Neues Kommunales Haushaltsrecht	2



Haushaltssatzung der Gemeinde Schlatt für das

Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der jeweils gültigen Fassung hat der Gemeinderat am folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

	EUR
1. im Ergebnishaushalt mit den folgenden Beträgen	
1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	5.202.100
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-5.460.300
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-258.200
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	500.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	500.000
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	241.800
2. im Finanzhaushalt mit den folgenden Beträgen	
2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.078.950
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-4.942.750
2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	136.200
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.676.600
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-2.588.700
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-912.100
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-775.900
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	500.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-68.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	431.900
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-344.000



§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (**Kreditermächtigung**) wird festgesetzt auf

500.000 Euro

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

13.490.000 Euro

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite** wird festgesetzt auf

500.000 Euro

§ 5 Gemeindesteuern

1. Die **Hebesätze für die Grundsteuer** werden wie folgt festgesetzt:
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (**Grundsteuer A**) auf **635 v.H.**
 - b) für die Grundstücke (**Grundsteuer B**) auf **225 v.H.** der Steuermessbeträge
2. Der Hebesatz für die **Gewerbsteuer** wird auf **360 v.H.** festgesetzt.

§ 6 Bildung von Teilhaushalten

Der Gesamthaushalt wird in Teilhaushalte gegliedert.

Es werden folgende Teilhaushalte gebildet:

TH01	Innere Verwaltung
TH02	Gebäude
TH03	Sicherheit – Ordnung – Soziales
TH04	Bildung – Kinder und Jugend – Familie
TH05	Heimat – Sport und Kultur – Kirchen
TH06	Bauen und Wohnen – Versorgung – Verkehr
TH07	Friedhof - Natur und Umwelt – Wirtschaft
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft

Schlatt, den

.....
Karin Gansloser
Bürgermeisterin

Gemäß Anlage 1 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 79 GemO



■ Haushaltsvollzug

■ Budgets

Mit der Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens wird die Budgetierung als Kerngedanke zur Finanzsteuerung in das Rechnungswesen implementiert. Unter dem Begriff Budgetierung versteht man die Zusammenführung von Aufgaben – und Ressourcenverantwortung zur so genannten Budgetverantwortung.

Festlegung des Budgets

Jeder Teilhaushalt bildet per Gesetz ein Budget (§ 4 II GemHVO) und damit eine Bewirtschaftungseinheit. Der Gemeinderat gibt mit Beschluss des Haushalts das Gesamtbudget und die Teilbudgets für das nächste Haushaltsjahr vor. Beschlossen werden die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan.

Das Budget wird definiert

- durch die Bündelung der Aufgaben zu den Teilhaushalten
- und die Planung der dazugehörigen Ressourcen (Personal, Finanzen, Sachmittel).

Der Finanzbedarf wird in Abhängigkeit der zu erledigenden Aufgaben und durchzuführenden Projekte und Maßnahmen ermittelt.

Budgetverantwortung

Gemäß der Hauptsatzung liegen die Bewirtschaftungsbefugnis und somit auch die Budgetverantwortung ausschließlich bei der Bürgermeisterin. Oberstes Ziel des Haushaltsvollzugs ist es, mit den gegebenen Mitteln einen größtmöglichen Beitrag zur Aufgabenerledigung zu erbringen. Die im Budget bereitgestellten Mittel sind wirtschaftlich und sparsam zu verwenden.

Umfang und Bewirtschaftung des Budgets

Die Finanzverantwortung für das Budget, als Teil der Budgetverantwortung umfasst die ordentlichen Aufwendungen und Erträge bzw. Auszahlungen und Einzahlungen des Teilhaushalts. Interne Leistungsverrechnungen bleiben außen vor.

Zur Flexibilisierung der Bewirtschaftung der Haushaltsansätze gelten die gesetzlichen Regelungen zur Deckungsfähigkeit wie folgt:

Die ordentlichen Aufwendungen im Ergebnishaushalt eines Budgets sind deckungsfähig. Ausgenommen davon sind Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO). Mehrerträge eines Teilhaushalts dienen grundsätzlich zur Deckung der Mehraufwendungen des Budgets. Zweckgebundene Budgetansätze (z.B. Transferleistungen) stehen nur für diesen Zweck zur Verfügung (§19 I GemHVO). Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Die Regelungen gelten analog für die Aus- und Einzahlungen im Finanzhaushalt eines Budgets.

Haushaltswirksame Aufwendungen eines Budgets bzw. Mehrerträge des Teilhaushalts im Ergebnishaushalt können für Auszahlungen des Budgets im Finanzhaushalt verwendet werden.



■ Über- und außerplanmäßige Mittelbewirtschaftung

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen (Ergebnishaushalt) entstehen, wenn die geplanten Aufwendungen eines Teilhaushalts überschritten werden oder keine Ermächtigung aus dem Vorjahr übertragen wurden bzw. keine Aufwendungen geplant waren und eine Umschichtung im Rahmen des Budgets nicht möglich ist.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen (Finanzhaushalt) entstehen, wenn die geplanten Auszahlungen eines Teilhaushalts überschritten werden oder keine Ermächtigungen aus Vorjahren übertragen wurden bzw. keine Auszahlungen geplant waren und eine Umschichtung im Rahmen des Budgets nicht möglich ist.

Die Hauptsatzung regelt die Zuständigkeit für die Genehmigung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/Auszahlungen. Damit verbunden ist auch die Prüfung der Voraussetzungen (zeitliche und sachliche Unabweisbarkeit).

■ Zeitliche Übertragbarkeit von Planansätzen

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie die Ansätze für zweckgebundene investive Einzahlungen, deren Eingang sicher ist, bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.



Vorbericht



■ Lagebericht

■ Strukturdaten

■ Einwohnerzahl des statistischen Landesamtes Baden-Württemberg*

▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2011	1.689
▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2021	1.707
▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2022	1.657
▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2023	1.663
▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2024	1.664
▪ Gesamteinwohnerzahl zum Stichtag 30.06.2025	1.660
davon Frauen	836
Männer	824

**Bevölkerungsfortschreibung ab 2022 auf Basis Zensus 2022,*

■ Fläche des Gemeindegebietes 2024

▪ Gesamtfläche	968 ha
▪ Siedlungs- und Verkehrsfläche	10,4 %
▪ Waldfläche	32,3 %
▪ Landwirtschaftsfläche	55,8%
▪ Sonstiges	1,5 %

■ Wohnen 2024

▪ Einfamilienhäuser	64,4%
▪ Zweifamilienhäuser	25,4%
▪ Wohnfläche je Wohnung in qm	113
▪ Einwohner/-innen je Wohnung	2

■ Beschäftigung und Arbeitsmarkt 2024

▪ Sozialversicherungspflichtige Beschäftigte am Arbeitsort	121
--	-----



Kennzahlenset zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾	Einheit	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Planung 2025	Planung 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ERTRAGSLAGE								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag	€	88.290	225.066	-299.600	-258.200	-593.100	-605.000	-353.300
Betrag je Einwohner 3)	€/EW	53	135	-180	-156	-357	-364	-213
Aufwandsdeckungsgrad		101,98%	104,92%	94,12%	95,27%	89,52%	89,54%	93,81%
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag	€	1.834.276	1.928.354	1.863.000	2.000.850	1.687.300	1.753.200	2.063.600
Betrag in Einwohner	€/EW	1.107	1.160	1.120	1.205	1.016	1.056	1.243
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	€	41,09%	42,13%	36,54%	36,64%	29,81%	30,31%	36,15%
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag	€	1.745.987	1.703.288	2.162.600	2.259.050	2.280.400	2.358.200	2.416.900
Betrag in Einwohner	€/EW	1.054	1.024	1.300	1.361	1.374	1.421	1.456
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	€	39,11%	37,21%	42,42%	41,37%	40,29%	40,77%	42,33%
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag	€	723.271	737.048	770.000	500.000	0	0	0
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag	€	811.561	962.114	470.400	241.800	-593.100	-605.000	-353.300
FINANZLAGE								
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
absoluter Betrag	€	450.884	510.489	74.400	136.200	-224.500	-228.900	29.600
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag	€	61.780	61.780	68.100	68.100	80.700	87.500	125.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel								
absoluter Betrag	€	389.104	448.709	6.300	68.100	-305.200	-316.400	-95.400
Betrag je Einwohner 3)	€/EW	235	270	4	41	-184	-191	-57
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	66.715	71.870	79.316	83.633	90.244	98.197	103.058
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ²⁾								
absoluter Betrag	€	2.180.925	2.001.022	2.537.622*	2.193.622	961.322	27.822	153.622
KAPITALLAGE								
9. Eigenkapital								
absoluter Betrag	€	12.829.592	13.793.184					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	10.693.904	10.693.904					
9.2 Eigenkapitalquote								
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme		74,19%	75,25%					
9.3 Fremdkapitalquote								
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	25,81%	24,75%					
10. Anlagendeckung								
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen		113,28%	110,64%					
11. Verschuldung								
absoluter Betrag	€	228.470	166.690					
Betrag je Einwohner 3)	€/EW	138	100					
11.1 Nettoneuverschuldung								
absoluter Betrag	€	-61.780	-61.780	431.900	431.900	919.300	912.500	-125.000

Anlage 16 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (www.im.baden-wuerttemberg.de) bekannt gemacht.

²⁾ vgl. Zeile 9 der Darstellung der Entwicklung der Liquidität. Die Planspalte 2025 bildet die geplante Liquidität gem. HH-Plan 2026 ab

³⁾ Einwohnerzahl zum 30.06. des Vorjahres



■ Rechnungsergebnis 2024

Der Jahresabschluss 2024 einschließlich des Rechenschaftsberichts und der gesetzlichen Anlagen wurde vom Gemeinderat am 10. Oktober 2025 festgestellt. Das Ergebnis stellt sich wie folgt dar:

Ergebnisrechnung		
Ordentliche Erträge	4.802.112,55	EUR
Ordentliche Aufwendungen	-4.577.046,63	EUR
Ordentliches Ergebnis	225.065,92	EUR
Außerordentliche Erträge	765.368,63	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	-28.320,88	EUR
Sonderergebnis	737.047,75	EUR
Gesamtergebnis	962.113,67	EUR

Finanzrechnung		
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zum 01.01.	1.430.924,73	EUR
Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung	510.489,19	EUR
Saldo aus Investitionstätigkeit	-800.444,33	EUR
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-61.780,00	EUR
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	171.832,72	EUR
Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.	1.251.022,31	EUR
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmittel	-179.902,42	EUR

Bilanz		
	Anfangsbestand 01.01.2024	Endbestand 31.12.2024
	in EUR	in EUR
Aktiva und Passiva	17.293.381,62	18.329.151,30
Eigenkapital	12.829.592,02	13.791.705,69
Basiskapital	10.693.903,84	10.693.903,84
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.120.492,50	1.345.558,42
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.015.195,68	1.752.243,43
Schuldenstand	228.470,00	166.690,00

Trotz schwieriger politischer und wirtschaftlicher Rahmenbedingungen war es der Gemeinde mit einem ordentlichen Überschuss von rd. 225.000 Euro erneut gelungen die Ergebnisplanung deutlich zu übertreffen. Der Überschuss wurde der Rücklage zugeführt. Zusätzlich stärkte das Sonderergebnis von über 700.000 Euro (aus dem Verkauf von Bauplätzen) die Sonderrücklage einmalig.

Die Steuereinnahmen, besonders aus der Gewerbesteuer, lagen mit +9,3 % deutlich über dem Plan und konnten Mindereinnahmen aus den Zuweisungen mehr als ausgleichen. Zudem verbesserten hohe Minderaufwendungen das Ergebnis. Vor allem die Personal- und Sachausgaben fielen deutlich geringer aus.



Der deutlich positive Zahlungsmittelüberschuss von über 0,5 Mio. Euro aus laufender Verwaltungstätigkeit finanzierte den laufenden Betrieb vollständig, sicherte die kurzfristige Liquidität und leistete darüber hinaus einen Deckungsbeitrag zur Finanzierung der Investitionen. Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit fiel mit rd. 0,8 Mio. Euro etwas geringer aus wie geplant. Auf eine Kreditaufnahme konnte verzichtet werden.

Der Schuldenstand zum Jahresende 2024 sank auf 166.690 Euro. Die liquiden Eigenmittel (Zahlungsmittelbestand zzgl. Wertpapiere) haben sich von rd. 2,18 Mio. Euro auf rd. 2,0 Mio. Euro verringert.

■ Prognose 2025

Entgegen der regionalisierten Herbstprognose der Bundesregierung, zeichnen sich bei der Gemeinde Schlatt erneut Steuermehreinnahmen aus der Gewerbesteuer von rd. 360.000 Euro und aus Zuweisungen und Zuwendungen von rd. 40.000 Euro ab. In der Prognose (Stand Dez. 2025) wird ein Ertragsvolumen von rd. 5,2 Mio. Euro (+ 400.000 Euro ggü. Plan) unterstellt.

Der Mittelabfluss auf der Aufwandseite verläuft planmäßig. Mehraufwendungen aus der erhöhten Gewebesteuerumlage können durch Minderaufwendungen bei den Personal- und Sachaufwendungen gedeckt werden. In der Gesamtsicht kann, entgegen der Planung, die ein ordentliches Defizit von rd. -300.000 Euro prognostizierte mit einem ordentlichen Überschuss von rd. 100.000 Euro (+/-50.000 Euro) gerechnet werden.

Das geplante Sonderergebnis von rd. 770.000 Euro steht im direkten Zusammenhang mit dem Verkauf von Bauplätzen. Es fällt voraussichtlich mit rd. 690.000 Euro etwas geringer aus, da nicht alle Verkäufe wie geplant umgesetzt werden konnten.

Vom geplanten Investitionsbudget von rd. 2,2 Mio. Euro (ohne Ermächtigungsübertragungen) wird voraussichtlich nur knapp 800.000 Euro abgeflossen sein. U.a. wurde die Sanierung der Wasserbergstraße und die Sanierung des Regenüberlaufbeckens schlussabgerechnet, Bauhoffahrzeuge beschafft und die Sanierung des Hohenstaufengymnasiums planmäßig bezuschusst. Hingegen verschieben sich die Sanierung des Rathauses und der Ausbau der Feldwege erneut. Das Budget für Grunderwerb in Höhe von 700.000 Euro wurde nicht in Anspruch genommen.

Von den rd. 1,5 Mio. Euro geplanten Einzahlungen konnten rd. 1,0 Mio. auch tatsächlich vereinnahmt werden.

In Summe wird sich anstatt eines Finanzierungsmittelbedarfs ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionen ergeben. Eine Kreditaufnahme wird voraussichtlich nicht erforderlich sein.

Die liquiden Eigenmittel (Zahlungsmittelbestand zzgl. Wertpapiere) werden zum Jahresende auf rd. 2,5 Mio. Euro prognostiziert, auf die Liquiditätsplanung wird verwiesen.



Rahmenbedingungen

Orientierungsdaten des Finanzministeriums Baden-Württemberg

Die Haushaltsplanung 2026 und die Finanzplanung 2027 - 2029 basieren auf den Orientierungswerten des Haushaltserlasses 2026 vom 26. Juni 2025 des Finanzministeriums Baden-Württemberg, den Ergebnissen der Oktober-Steuerschätzung 2025 und den daraufhin fortgeschrieben Orientierungswerten vom 11. November 2025.

Die Oktober-Steuerschätzung stützt sich auf den im Rahmen der Herbstprojektion 2025 der Bundesregierung ermittelten gesamtwirtschaftlichen Eckwerten. Das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie geht **2025** von einem Wachstum des preisbereinigten (realen) **Bruttoinlandsprodukts** von **0,2 %** und für die **Jahre 2026 und 2027** von einem in Höhe von **1,3 % bzw. 1,4 %** aus. Das erwartete Wachstum der Folgejahre sei dabei, anders als in anderen Erholungsphasen, nicht durch die Außenwirtschaft getragen, sondern durch die Binnenwirtschaft und die Investitionstätigkeit. Eine stabile Preisentwicklung, deutliche Lohnsteigerungen und gezielte Kostenentlastungen von privaten Haushalten würden die real verfügbaren Einkommen in den kommenden Jahren stärken und die Nachfrage in konsumnahen Dienstleistungsbereich beleben. Ausrüstungs- und Bauinvestitionen würden in den kommenden Jahren auch aufgrund der steuerlichen Investitionsanreize, des Sondervermögens Infrastruktur und Klimaneutralität, des Sondervermögens der Bundeswehr Impulse erhalten und nach mehrjährigem Rückgang eine Aufwärtsdynamik entfalten.

Der in der Prognose erstmalig für das Jahr 2024 erwartete Aufschwung verschiebt sich damit erneut auf das Jahr 2026. Während auf Bundesebene für die Gemeinden Steuernehreinnahmen (ggü. Frühjahrsprognose) für die Jahre 2025-2029 berechnet werden, ergeben sich aus der Regionalisierung der Schätzwerte für die Kommunen in Baden-Württemberg Steuermindereinnahmen von rd. 1,0 Mrd. Euro, die sich vor allem aus rückläufigen Gewerbesteuererinnahmen ergeben. Zur Stabilisierung der Gemeindefinanzen hat sich das Land entschlossen die Finanzausgleichsmasse mit rd. 550 Mio. Euro Sondermitteln einmalig zu stärken und die Steuerausfälle der Kommunen damit teilweise zu kompensieren.

Im Ergebnis können die baden-württembergischen Kommunen im gesamten Schätzraum von 2025-2029 mit Einnahmen aus Kommunalem Finanzausgleich und Steuern von rd. 169,2 Mrd. Euro rechnen. Damit hat sich die Prognose gegenüber der Maisteuerschätzung 2025 mit rd. 169,6 Mrd. Euro um rd. 0,366 Mrd. Euro nur leicht verschlechtert. Gegenüber dem Schätzraum 2024-2028, der der Haushaltsplanung 2025 zugrunde liegt, stehen den Kommunen rd. 3,3 Mrd. Euro (+ 2,0 %) mehr Einnahmen zur Verfügung.

Entwicklung der Steuerkraftmesszahl und der Steuerkraftsumme

Die Steuerkraft einer Gemeinde wird in der Steuerkraftmesszahl ausgedrückt. Diese ist die Summe aus dem Grundsteuer- und Gewerbesteuernettoaufkommen, den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer und den Zuweisungen im Rahmen des Familienleistungsausgleichs, jeweils im zweitvorangegangenen Jahr¹.

¹ Es wird jedoch nicht das Istaufkommen der Grund- und Gewerbesteuer zu Grunde gelegt, sondern ein auf einen einheitlichen Hebesatz (Anrechnungshebesatz) umgerechnetes Aufkommen. Mehreinnahmen aus einem darüberhinausgehenden Hebesatz verbleiben der Gemeinde in vollem Umfang.)



Die Schlüsselzuweisung ist die wichtigste Einnahme aus dem Finanzausgleich. Die Schlüsselzuweisung soll die fehlenden eigenen Steuereinnahmen ausgleichen. Die Finanzmittel werden nach einem „Schlüssel“, also einem pauschalen Maßstab verteilt.

Die Steuerkraftsumme ist die Summe aus der Steuermesszahl und der Schlüsselzuweisungen des Vorjahres. Die Entwicklung der Steuermesszahl ist einer der wichtigsten Parameter für die Beurteilung der finanziellen Rahmenbedingungen der Gemeinde. Sie ist Basis für die Berechnung der Ausgaben für die Finanzausgleichsumlage, der Kreisumlage und der Regionalverbandsumlage der Gemeinde des laufenden Jahres.

HH-Plan Jahr	Steuermesszahl		Schlüsselzuweisung Vorjahr		Steuerkraftsumme	
	EUR	Veränd. zum Vorjahr	EUR	Veränd. zum Vorjahr	EUR	Veränd. zum Vorjahr
2020	1.529.273	0,9%	502.813	-2,4%	2.032.086	0,0%
2021	1.623.215	6,1%	606.076	20,5%	2.229.291	9,7%
2022	1.617.535	-0,3%	685.206	13,1%	2.302.741	3,3%
2023	1.786.232	10,4%	642.911	-6,2%	2.429.143	5,5%
2024	1.800.208	0,8%	839.553	30,6%	2.639.761	8,7%
2025	1.892.186	5,1%	675.120	-19,6%	2.567.307	-2,7%
2026	1.978.111	4,5%	825.637	22,3%	2.803.748	9,2%
2027	2.242.956	13,4%	799.000	-3,2%	3.041.956	8,5%
2028	2.235.845	-0,3%	803.000	0,5%	3.038.845	-0,1%
2029	2.167.834	-3,0%	611.000	-23,9%	2.778.834	-8,6%

Die Steuermesszahl der Gemeinde Schlatt 2026 wächst ggü. dem Vorjahr um enorme 9,2 %. In der Folge **steigen die Transferzahlungen** an Land und den Kreis stark an. (Die Transferzahlung an den Landkreis wird zudem vom Hebesatz bestimmt.)

In der relativen Betrachtung, d.h. im Vergleich mit den Kommunen des Landes BW und den Kreiskommunen weist die Gemeinde Schlatt mit 1.689 Euro/Einwohner jedoch immer noch eine relativ geringe Steuermesszahl/Einwohner aus, d.h. **die Ertragskraft aus Steuern und Zuweisungen und damit auch die finanzielle Leistungsfähigkeit der Kommune ist unterdurchschnittlich**. In der Folge erhält die Gemeinde **überdurchschnittlich hohe Transferleistungen aus dem Finanzausgleichsaufkommen**.

Jahr	Ø Land BW		Ø Landkreis GP		Schlatt	
	EUR/EW	Veränd. zum Vorjahr	EUR/EW	Veränd. zum Vorjahr	EUR/EW	Veränd. zum Vorjahr
2022	1.860	6,7%	1.529	2,3%	1.349	2,1%
2023	1.861	0,1%	1.590	4,0%	1.432	6,2%
2024	1.959	5,3%	1.750	10,1%	1.551	8,3%
2025	2.053	10,3%	1.728	8,7%	1.543	-0,5%
2026	2.123	3,4%	1.893	9,6%	1.689	9,5%

(Einwohnerfortschreibung jeweils zum Stand 30.06. des Vorjahres, ab 2022 auf Basis Zensus 2022)



■ Zahlströme nach dem Finanzausgleich- und Gemeindefinanzreformgesetz

Das Gegenüberstellen der wesentlichen Zahlflüsse aus dem Finanzausgleich- und dem Gemeindefinanzreformgesetz zeigt auf, in welchem Umfang Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Im Saldo stehen der Gemeinde rd. **81.000 Euro weniger** zur Verfügung als noch im Vorjahr.

Bezeichnung	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2022 EUR	Ergebnis 2021 EUR
A. Einnahmen						
<u>Steuern</u>						
Gde. Anteil an der Einkommensteuer	1.412.000	1.346.000	1.282.478	1.370.273	1.251.093	1.218.882
Gde. Anteil an der Umsatzsteuer	35.000	29.000	28.576	29.298	29.011	32.409
<u>Zuweisungen</u>						
nach der mangelnden Steuerkraft	803.000	799.000	810.000	692.263	828.980	650.847
kommunale Investitionspauschale	286.000	290.000	224.257	224.338	239.746	190.979
Familienleistungsausgleich	110.000	105.000	102.374	108.663	106.185	92.453
Summe Einnahmen	2.646.000	2.569.000	2.447.684	2.424.836	2.455.014	2.185.571
B. Ausgaben						
<u>Umlagen</u>						
Gewerbesteuerumlage	78.000	59.000	34.429	72.543	41.829	40.102
Finanzausgleichsumlage	625.000	571.000	583.387	542.671	507.568	498.024
Kreisumlage	1.010.000	925.000	857.922	789.471	748.391	724.520
Verbandsumlage "Region Stuttgart"	11.000	11.000	11.191	10.095	9.246	8.879
Summe Ausgaben	1.724.000	1.566.000	1.486.929	1.414.780	1.307.034	1.271.524
C. Mehreinnahmen	922.000	1.003.000	960.755	1.010.056	1.147.980	914.047
D. Verbesserung/Verschlechterung gegenüber Vorjahr	-81.000	42.245	-49.301	-137.924	233.933	-22.811

Für die Kreisumlage wird der vom Kreistag beschlossene Umlagesatz von 36,0 % unterstellt, für die Finanzausgleichsumlage wird ein Satz von 22,28 % eingeplant, jeweils bezogen auf die Steuerkraftsumme des zweitvorangegangenen Jahres der Gemeinde.



Haushalts- und Finanzplanung 2026 - 2029

Gesamtergebnishaushalt

Der Haushaltsplan 2026 sowie die Finanzplanung 2026 – 2029 im Gesamtergebnishaushalt beinhalten folgende Erträge und Aufwendungen:

Ertrags-/Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Ordentliche Erträge	4.552.846	4.802.113	4.798.400	5.202.100	5.066.200	5.179.000	5.355.800
Ordentliche Aufwendungen	-4.464.556	-4.577.047	-5.098.000	-5.460.300	-5.659.300	-5.784.000	-5.709.100
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	88.290	225.066	-299.600	-258.200	-593.100	-605.000	-353.300
außerordentliche Erträge	724.229	765.369	770.000	500.000	0	0	0
außerordentliche Aufwendungen	-958	-28.321	0	0	0	0	0
Veranschlagtes Sonderergebnis	723.271	737.048	770.000	500.000	0	0	0
Veranschlagtes Gesamtergebnis	811.561	962.114	470.400	241.800	-593.100	-605.000	-353.300

Die Haushalts- und Finanzplanung 2026-2029 bestätigt den beispiellosen Abwärtstrend des Vorjahres. Die desolote Finanzsituation der Kommune scheint sich zu verstetigen. Im gesamten Planungsjahr bis 2028 ergeben sich nach wie vor anwachsende negative ordentliche Ergebnisse. Für 2026 beträgt der Fehlbetrag -258.200 Euro, im Jahr 2028 bereits -605.000 Euro. Erst ab dem Jahr 2029 könnte mit einem deutlich geringeren, aber immer noch negativen Fehlbetrag von -353.300 Euro, ein Wendepunkt erreicht sein.

Das Ertragsvolumen 2026 steigt gegenüber dem Vorjahr um rd. 8,4 %, das Aufwandsvolumen lediglich um rd. 7,1 %. Entgegen den landesweiten Prognosen, entwickeln sich die Steuererträge der Gemeinde stabil. Insbesondere bei der Gewerbesteuer wird mit Ertragszuwächsen (+200.000 Euro) gerechnet. Die Entgelte für öffentliche und private Leistungen werden kontinuierlich fortgeschrieben.

Auf der Aufwandsseite schlagen vor allem die gestiegenen Transferzahlungen (Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage) mit + 9,7 %, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit + 10,2 % und die Personalkostensteigerungen mit + 5,3 % durch. Trotz der ordentlichen Ertragszuwächse können die ordentlichen Aufwendungen nicht gedeckt werden. Der Haushaltsausgleich ist nur durch Rücklagenentnahmen möglich.

Im Planjahr 2026 ist zusätzlich ein positives Sonderergebnis von rd. 500.000 Euro, resultierend aus dem Verkauf von gemeindeeigenen Grundstücken geplant.

Insgesamt ist der Haushaltsausgleich durch das Sonderergebnis und die vorhandene Überschussrücklage im gesamten Finanzplanungszeitraum „noch“ vollständig gewährleistet.



■ Ordentliche Erträge

■ Steuern und ähnliche Abgaben

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	2.318.888	2.381.027	2.340.000	2.622.000	2.699.000	2.767.000	2.846.000
Grundsteuer A	15.564	20.674	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Grundsteuer B	219.988	226.700	225.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Gewerbsteuer	560.311	705.042	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.370.273	1.282.478	1.346.000	1.412.000	1.475.000	1.535.000	1.617.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	29.298	28.576	29.000	35.000	43.000	48.000	42.000
Hundsteuer	14.792	15.183	15.000	15.000	17.000	17.000	17.000
Familienleistungsausgleich	108.663	102.374	105.000	110.000	114.000	117.000	120.000

Grundsteuer

Für den in ihrem Gebiet gelegenen Grundbesitz erheben die Gemeinden eine Grundsteuer. Die Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke und die Grundsteuer B für alle sonstigen Grundstücke. Seit 01.01.2025 findet das Landesgrundsteuergesetz verbindliche Anwendung. Besteuerungsgrundlage ist demnach für die Grundsteuer A der Grundsteuermessbetrag auf Basis des typisierten Ertragswertverfahrens, für die Grundsteuer B der Grundsteuermessbetrag auf Basis des modifizierten Bodenwertmodells. Die Grundsteuerhebesätze betragen seit 01.01.2025

Hebesatz A mit 635 v.H.
Hebesatz B mit 225 v.H.

Eine Erhöhung ist für 2026 nicht geplant. Der höher Planbetrag bei der Grundsteuer B resultiert aus der Erschließung von Baugrundstücken vergangener Jahre.

Gewerbsteuer

Besteuerungsgrundlage ist der Gewerbeertrag. Mit einer Steuermesszahl wird der Gewerbesteuerermessbetrag errechnet und mit dem in der Haushaltssatzung festgelegten Hebesatz vervielfältigt. Der Gewerbesteuerhebesatz beträgt seit 01.01.2024

360 v.H.

Eine Erhöhung ist für 2026 nicht geplant. Die Gewerbesteuererträge haben sich entgegen den bundesweiten Prognosen sehr gut entwickelt. Ursächlich ist der in Gemeinde angesiedelte Gewerbesektor aus landwirtschaftlicher Produktion, Handwerk und Gewerbe. Die Prognose 2025 geht von einem Gewerbesteuerertrag von über 900.000 Euro aus. Im gesamten Planungszeitraum wird mit einem Gewerbesteuerertrag von 800.000 Euro gerechnet.

Der durchschnittliche Gewerbesteuerhebesatz der Kreiskommunen liegt bei 375 v.H.².

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

² Quelle: Landratsamt Göppingen – Kommunalamt - Übersicht über die Hebesätze der Realsteuern Stand 30.06.2025



Gemessen an den ordentlichen Gesamterträgen ist der Einkommenssteueranteil für die Gemeinde Schlat die größte und wichtigste Einnahmequelle. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wird auf die Gemeinden nach den Einkommensteuerleistungen der Einwohner in Relation zum landesweiten Aufkommen aufgeteilt. Maßstab hierfür ist die vom Statistischen Landesamt berechnete Schlüsselzahl der Gemeinde. Sie wurde zuletzt zum 01.01.2024 neu berechnet und gilt noch bis 2026. (Die Schlüsselzahl und damit letztlich die Einnahmen der Gemeinden aus ihrem Einkommensteueranteil hängt von der Einwohnerzahl, der Einkommensstruktur der Einwohner und deren gesamtwirtschaftlichen Situation ab.)

Entwicklung der Schlüsselzahl:	2024-2026	0,0001658	- 7,32%
	2021-2023	0,0001784	+ 3,78 %
	2018-2020	0,0001719	+ 2,93 %
	2015-2017	0,0001670	- 1,18 %
	2012-2014	0,0001690	

Das Gesamtaufkommen des Landes wird mit 8,385 Mrd. Euro (+ 3,3 %; VJ: 8,120 Mrd. Euro) prognostiziert, Im Ergebnis erhöht sich auch der Einkommensteueranteil der Gemeinde Schlat 2026 um rd. 66.000 Euro auf rd. 1.412.000 Euro. Für die Finanzplanungsjahre werden die Ergebnisse der Steuerschätzung und eine gleichbleibende Schlüsselzahl unterstellt.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Neben dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erhalten die Kommunen auch einen Anteil von 2,2 v.H. am bundesweiten Umsatzsteueraufkommen. Für Baden-Württemberg beläuft sich dieser Betrag in 2026 auf 1,218 Mrd. Euro (+ 3,6 %; VJ: 1,176 Mrd. Euro). Die für die Verteilung maßgebliche Schlüsselzahl gem. § 5 c Gemeindefinanzierungsreformgesetz wurde ebenfalls zum 01.01.2024 neu berechnet und gilt noch bis 2026.

Entwicklung der Schlüsselzahl:	2024-2026	0,000024944	- 2,50 %
	2021-2023	0,000025584	-12,98 %
	2018-2020	0,0000294	-16,48 %
	2015-2017	0,0000352	+ 2,03 %
	2012-2014	0,0000345	

Der voraussichtliche Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2026 beträgt rd. 35.000 Euro. Für die Finanzplanungsjahre wurden die Ergebnisse der Steuerschätzung und eine gleichbleibende Schlüsselzahl unterstellt.

Familienleistungsausgleich

Infolge der Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergeldes 1996, die bei den Kommunen zu Mindereinnahmen beim Einkommensteueranteil führte, erhalten die Kommunen den Familienleistungsausgleich. Das auf die Gemeinden zu verteilende Gesamtaufkommen wurde 2026 mit 666,6 Mio. Euro (+ 4,5 %; VJ 637,8 Mio. Euro) prognostiziert und wird entsprechend der Schlüsselzahl für den Gemeindeanteil Einkommensteuer aufgeteilt. Der Familienleistungsausgleich beträgt demnach 2026 voraussichtlich rd. 110.000 Euro. Für die Finanzplanungsjahre wurden die Ergebnisse der Steuerschätzung eine gleichbleibende Schlüsselzahl unterstellt.

Zuweisungen und Zuschüsse, Umlagen



Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Zuweisungen und Zuschüsse, Umlagen	1.274.495	1.344.575	1.424.300	1.491.350	1.264.800	1.297.900	1.374.200
Schlüsselzuweisungen vom Land (FAG)	692.263	810.000	799.000	803.000	611.000	637.000	706.000
Kommunale Investitionspauschale	224.338	224.257	290.000	286.000	286.000	286.000	286.000
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	357.893	310.319	335.300	402.350	367.800	374.900	382.200

Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft

Die Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft beträgt 2026 rd. 803.000 Euro (+ 4.000 Euro).

Mit der Schlüsselzuweisung soll der Gemeinde die Differenz zwischen ihrem Bedarf und ihrer „mangelnden“ Steuerkraft ausgeglichen werden. Aufgrund der relativ geringen Steuerkraft ist die Gemeinde Schlat in hohem Maße auf die Schlüsselzuweisung angewiesen. Die Höhe der Schlüsselzuweisung nach der mangelnden Steuerkraft, hängt jedoch nicht allein von der „Bedürftigkeit“ der Gemeinde ab, sondern auch von der Höhe der zur Verfügung stehenden Finanzausgleichsmasse (A). Zur Stabilisierung der Finanzlage der Kommunen hat das Land 2026 einmalig 550 Mio. Euro zur Stärkung der Finanzausgleichsmasse A zur Verfügung gestellt. Damit konnte die Finanzausgleichsmasse mit rd. 11.694 Mio. Euro (+ 1,6%; VJ 11.509 Mio. Euro) auf dem Vorjahresniveau gehalten und ein Einbrechen der Schlüsselzuweisung für 2026 vermieden werden.

Der errechnete Bedarf 2026 auf Basis der Kopfbeträge (Bedarfsmesszahl A: 1.791 Euro/Einwohner; Bedarfsmesszahl B: 92,3 Euro/Einwohner) des Finanzministeriums liegt bei 3.126.278 Euro (+3,0 %; VJ: 3.034.954 Euro). Die Steuerkraft(messzahl) 2026, die auf den IST-Steuereinnahmen des zweitvorangegangenen Jahres (2024) basiert, liegt bei 1.978.111 Euro (+4,5 %; VJ: 1.892.187 Euro). Damit entspricht das Delta, das den Anteil der Gemeinde an der Finanzausgleichsmasse bestimmt nahezu dem Vorjahr.

2027 entfällt zum einen die Sonderfinanzierung des Landes, zum anderen wächst die Steuerkraft der Gemeinde überproportional an. In der Folge bricht die Schlüsselzuweisung 2027 ein.

Der Bedarf wurde jährlich um 1 % fortgeschrieben. Die Steuerkraft ergibt sich jeweils aus den Steuererträgen des zweitvorangegangenen Jahres.

Investitionspauschale

Die Kommunale Investitionspauschale (KIP) ist eine Schlüsselzuweisung, die die Gemeinden pauschal zur Finanzierung von Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen erhält. Die KIP wird finanzkraftbezogen nach einem eigenen Schlüssel auf die Gemeinden verteilt. Basis für die Zuweisungen ist das Verhältnis der Steuerkraftsumme pro Einwohner im Vergleich zum Landesdurchschnitt. Der Kopfbetrag beträgt 2026: 150 Euro (VJ: 138 Euro). Die Gewichtung der Einwohnerzahl beträgt 2026 115 % (VJ: 125 %). Die Gewichtung der Einwohnerzahl schwankt zwischen 115 % und 125 %. Je schwächer die Finanzkraft, desto höher die Gewichtung der Einwohner. Die kommunale Investitionspauschale beträgt 2026 rd. 286.000 Euro.



Zuweisungen für laufende Zwecke

Die Gemeinde plant 2026 u.a. mit folgenden Zuweisungen für laufende Zwecke:

- Katastrophenschutz
 - Starkregenrisikomanagement rd. 28.000 Euro
 - Ausbau Sirenen rd. 10.850 Euro
- Grundschulbetreuung rd. 12.700 Euro
- Kinderbetreuung (§ 29 b,c,e FAG) rd. 276.700 Euro
- Städtebauförderung rd. 39.000 Euro
- Wärmeplanung rd. 10.850 Euro
- Verkehrslastenausgleich nach §§ 26, 27 FAG rd. 11.600 Euro

Die Zuweisungen für das Kinderhaus Sonnenschein bemessen sich nach der Anzahl der Kinder und deren Betreuungsumfang zum 31.03. des vorangegangenen Jahres sowie dem vom Finanzministerium festgelegten Kopfbeträgen.

■ Auflösung Investitionszuwendungen und -beiträge

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Auflösungen Investitions- zuwendungen	112.801	119.495	123.980	116.620	118.900	121.300	123.600

Fördermittel und Beiträge für Investitionen der Gemeinde stellen kein Eigenkapital der Gemeinden dar, da sie nicht aus eigener Steuerkraft erwirtschaftet wurden. Sie bilden deshalb ein eigenständiges Finanzierungselement und werden als Sonderposten passiviert. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des damit finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst.

■ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	619.124	669.080	679.100	729.100	750.600	755.700	770.700

Wesentliche Öffentliche Entgelte sind:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Öffentliche Rechtliche Entgelte	619.124	669.080	679.100	729.100
Verwaltungsgebühren, davon für:	17.463	13.277	15.300	15.300
Grundstücksverkehr	30	0	0	0
Ordnungswesen	1.026	1.238	1.200	1.200
Einwohnerwesen	12.973	9.842	10.000	10.000
Personenstandswesen	2.614	1.594	2.500	2.500



	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Kommunales Grundbuch	222	224	200	200
Kultur- und Heimatpflege (Geschirrmobil)	200	259	200	200
Bauordnung	39	0	1.000	1.000
Bestattungswesen	360	120	200	200
Benutzungsgebühren, davon für:	601.661	655.803	663.800	713.800
Obdachlosenunterbringung	3.230	29.190	42.700	42.700
Kommunales Grundbuchwesen	178	0	0	0
Grundschulbetreuung	13.556	17.032	16.000	16.000
Kinderhaus/Naturkindergarten	96.665	104.034	105.000	105.000
Wasserversorgung	218.929	229.456	212.000	236.500
Abwasserversorgung	202.302	201.253	197.200	225.300
<i>Gebührenaussgleichrückstellung</i>	<i>2.041</i>	<i>-2.085</i>	<i>12.300</i>	<i>5.300</i>
<i>Straßenentwässerung</i>	<i>36.505</i>	<i>39.330</i>	<i>39.400</i>	<i>43.800</i>
Bestattungswesen	28.255	37.594	39.200	39.200

Stand der letzten Gebührenanpassung:

- Obdachlosenunterbringung 11/2025
- Grundschulbetreuung 09/2025
- Kinderhaus/Naturkindergarten 09/2025
- Wasserversorgung 01/2026
- Abwasserversorgung 01/2026
- Bestattungswesen 03/2021

■ Sonstige privatrechtliche Entgelte

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.921	133.682	139.400	144.200	147.000	149.800	152.600

Hierunter fallen:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte davon:	94.921	133.682	139.400	144.200
Mieten und Pachten	39.633	43.081	57.800	57.800
Mietnebenkosten	11.498	27.913	43.100	43.100
Erbbauzins, Jagdpacht	3.770	3.770	3.700	3.700
Erträge aus Verkauf; u.a. Holzerlöse	6.033	22.191	2.000	7.300
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte,	33.987	36.726	32.800	32.300



	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Davon für:				
Grundstücksmanagement	5.480	6.602	4.800	4.800
Brandschutz	3.180	820	1.500	1.000
Kultur - und Heimatpflege	1.000	0	1.000	1.000
Bürgerhaus	615	1.485	1.000	1.000
Backhaus	216	84	200	200
Grundschulbetreuung - Essen	7.622	9.849	8.500	8.500
Kinderhaus - Essen	15.068	15.040	15.000	15.000
Sonstiges, Schadensersatz	805	2.846	800	800

Kostenerstattungen und Umlagen

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.039	81.180	17.400	19.100	5.900	6.000	6.100

Hierunter fallen Erstattungen vom Bund, Land, Gemeinden und von sonstigen öffentlichen und privaten Bereichen z.B. Straßenlasten, Bundestagswahl, Schülerbeförderung, Sprachförderung, religionspädagogische Förderung im Kinderhaus und sonstige Verwaltungskostenerstattungen.

Zinsen und ähnliche Erträge

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Finanzerträge	9.995	25.288	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000

Aufgrund der vorhandenen Liquidität und gestiegenen Zinsen kann die Gemeinde Schlatt 2026 mit einem Zinsertrag aus Geldanlagen von rd. 13.000 Euro rechnen. Zudem sind Erträge aus Gewinnausschüttungen der Kreisbaugesellschaft mbH Filstal und der Bürgerenergiegenossenschaft Voralb veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

Ertragsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Sonstige ordentliche Erträge	89.582	45.235	65.220	65.730	67.000	68.300	69.600



Hierunter fallen u.a.:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Konzessionsabgaben				
ENBW Strom	44.377	36.589	40.000	40.000
BgA Wasserversorgung	36.935	0	20.000	20.000
Säumniszuschläge und Mahngebühren, Zinsen	2.559	8.382	5.000	5.500
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.352	225	220	230
Sonstige Erträge	359	39	0	0

■ Ordentliche Aufwendungen

■ Personalaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Personalaufwendungen	-1.332.218	-1.352.351	-1.652.630	-1.741.000	-1.775.400	-1.801.500	-1.827.700
<i>Steigerung ggü. Vorjahr</i>	11,6%	1,5%	22,2%	5,3%	2,0%	1,5%	1,5%

Der Gesamtpersonalaufwand beträgt 2026 1.741.000 Euro (+88.370 Euro ggü. Vorjahr bzw. +5,3 %).

Zur Ermittlung des Personalaufwandes werden die tatsächlichen Beschäftigungsverhältnisse 2025 zugrunde gelegt. Zeitlich befristete Aufstockungen werden nur in der Personalkostenplanung berücksichtigt, sie führen nicht zu einer Stellenmehrung im Stellenplan. Die Schaffung von Planstellen im haushaltsrechtlichen Sinne ist dann erforderlich, wenn sich die Gemeinde personalrechtlich längerfristig bindet.

Folgende Änderungen sind im Stellenplan 2026 enthalten:

Tarif	Entgelt- gruppe	Stellen 2026	Stellen 2025	Änderungen	Orga-Einheit	Bemerkungen
TVÖD VK	E08	0,77	0,75	0,02	Verwaltung	Anpassung entsprechend Stellenumfang
BT-V Soz.& Erz.Dienst	S13	2,0	1,7	+0,3	Naturkinder- garten	Anpassung entsprechend Stellenumfang
	S08B	1	0	+1,0	Kinderhaus	Umwandlung für Stelle Sprachförderung GR-Beschluss vom 28.04.2025
	S08	9,67	10,5	-0,83	Kinderhaus	Umwandlung für Stelle Sprachförderung; Neuschaffung aufgrund unbefristeter Einstellung von Krankheit- und Elternzeitvertretungen
				+0,49	Stellen Insgesamt	



Folgende Tarifsteigerungen werden für 2026 unterstellt:

- Tarifierhöhung Beschäftigte ab 01.01.2026 5,8 %
- Tarifierhöhung Beamte ab 01.01.2026 2,0 %

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Bezüge der Beamten	-133.250	-159.341	-166.660	-160.550
Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	-782.483	-807.437	-1.014.550	-1.075.250
Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	-340	-640	-850	-850
Beiträge zu Versorgungskasse für Beamte	-52.289	-49.852	-54.600	-53.960
Beiträge Versorgungskasse für Ruhestandsbeamte	-85.975	-101.010	-101.500	-113.890
Beiträge zur Versorgungskasse für Arbeitnehmer	-59.461	-63.950	-79.540	-84.200
Sozialversicherungsbeiträge –Arbeitnehmer	-158.162	-171.973	-219.530	-239.130
Abgabe an gesetzliche Unfallversicherung UKBW	-8.572	-10.137	-9.000	-15.300
Beihilfen Unterstützungsleistungen Beamte und Beschäftigte	-6.416	-6.416	-6.400	-5.870
Rückstellungen für Altersteilzeit	-45.271	18.405	0	8.000
GESAMT	-1.332.218	-1.352.351	-1.652.630	-1741.000

Für Mitarbeiter, die in Alterszeit gehen werden ab dem Beginn der Arbeitsphase Rückstellungen gebildet. Die Auflösung erfolgt in der Freizeitphase. Für die Finanzplanung werden jährliche Steigerungen von 1,5 %, 3,0 % bzw. 4,5 % bezogen auf das Basisjahr 2026 eingerechnet.

■ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-685.748	-831.533	-840.350	-925.980	-870.600	-887.800	-905.000
<i>Steigerung ggü. Vorjahr</i>	14,1%	21,3%	1,1%	10,2%	-6,0%	2,0%	1,9%

Für Sach- und Dienstleistungen sind Aufwendungen von 925.980 Euro und damit rd. 85.630 Euro mehr als im Vorjahr geplant.

- Die Planansätze wurden um die einmaligen Mehrbedarfe aus 2025 bereinigt und um die einmaligen bzw./ dauerhaften Mehrbedarfe 2026 aufgestockt.
- Die Bewirtschaftungskosten für Gebäude wurden unter Berücksichtigung von aktuellen Preisen, insbesondere den Energiepreisen und Erfahrungswerten fortgeschrieben

Größere einmalige Gebäude- und Infrastrukturmaßnahmen 2026:

- Unterhaltung Viehhaus (erneut veranschlagt) 10.000 Euro
- Beschaffung Sirene 13.000 Euro
- Umgestaltung Schulhof 7.000 Euro

Sonstige einmalige Sachverhalte 2026

- Beschaffung digitale Funkmeldeempfänger Feuerwehr (erneut veranschlagt) 18.500 Euro
- Einführung Starkregenrisikomanagement (erneut veranschlagt) 40.000 Euro
- Städtebauplanerische Leistungen (teilweise erneut veranschlagt) 122.000 Euro



- Planung und Betreuung Kommunalentwicklung
- Gutachten und Vorbereitende Untersuchungen Kommunalentwicklung
- Kommunale Wärmeplanung
- Bauleitplanung Wintergärten II

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gliedern sich wie folgt:

Aufwandsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Gebäude- und Grundstücksunterhaltung	-58.939	-22.131	-40.700	-52.200
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen, Kanäle, Wasserleitungen etc.)	-62.942	-127.900	-134.100	-91.400
Unterhaltung/Erwerb bewegliches Vermögen	-90.747	-53.831	-57.650	-61.200
Mieten und Pachten	-57.516	-116.837	-103.350	-112.930
Grundstücksbewirtschaftung	-123.900	-129.390	-145.200	-148.100
Haltung von Fahrzeugen	-17.774	-18.471	-19.200	-19.200
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-32.057	-33.391	-20.400	-20.300
Besonderer Verwaltungs- und Betriebsaufwand	-241.873	-329.583	-319.750	-420.650
GESAMT	-685.748	-831.533	-840.350	-925.980

Für die Finanzplanung werden jährliche Steigerungen von 2 %, 4 % bzw. 6 % bezogen auf das Basisjahr 2026 unterstellt.

■ Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-8.831	-7.300	-5.470	-8.100	-26.300	-58.800	-81.300

Die Zinsausgaben berücksichtigen den Aufwand der bestehenden und geplanten Kreditverpflichtungen. Zur Finanzierung des Investitionsprogramms 2026-2029 werden Kreditaufnahmen von in Summe 2,5 Mio. Euro, davon 500.000 Euro im Jahr 2026 erforderlich sein. Auf die Ausführungen zur Finanzierung wird verwiesen.



■ Transferaufwendungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Transferaufwendungen	-1.452.380	-1.522.444	-1.608.100	-1.765.000	-1.950.600	-1.979.400	-1.817.900
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	-37.600	-35.515	-42.100	-41.000	-41.900	-42.600	-43.500
Gewerbesteuerumlage	-72.543	-34.429	-59.000	-78.000	-78.000	-78.000	-78.000
FAG-Umlage an das Land lt. Berechnung	-542.671	-583.387	-571.000	-625.000	-693.000	-692.000	-628.000
Kreisumlage:	-789.471	-857.922	-925.000	-1.010.000	-1.126.000	-1.155.000	-1.056.000
Regionalumlage	-10.095	-11.191	-11.000	-11.000	-11.700	-11.800	-12.400

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke

Hierunter fallen u.a.:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
<u>Zweckverbände u. ähnliches</u>				
Zweckverband Wasserversorgung Kornberggruppe	-24.588	-27.242	-30.000	-28.000
<u>übriger Bereich</u>				
Tierschutz Kooperation Landkreis	-1.395	-1.413	-1.500	-4.500
Musikverein Schlat	-443	-244	-500	-500
Beach Boy Schlat e.V.		-71		
Schwäbischer Albverein	-288	-129	-250	-250
Freie Narrenzunft Schlat	-253	-108	-250	-250
Evangelische Kirche (Kirchenchor, Posaunenchor, Ev. Kirchenpflege)	-1.246	-522	-1.000	-500
Lebenshilfe, Hospiz, Wilhelmshilfe, Kreisverein Leben mit Behinderung, DKMS sonstige soziale Zwecke	-100	-200	-200	-200
Alten- und Seniorenclub	-566	-318	-600	-400
Sportschützenverein, Tennisclub, Turnverein etc.	-2.628	-1.192	-2.800	-1.500
Mähgelder, Förderprogramm Baumschnitt, Streuobstbäume	-5.257	-3.490	-4.000	-4.000
Bauernverband, Landfrauenverein, Obstbauverein	-504	-252	-600	-500
Wirtschaftsförderung des Landkreises	-333	-333	-400	-400
GESAMT	-37.600	-35.515	-42.100	-41.000

Die Höhe der Zuschüsse an die Vereine richtet sich gem. Beschluss des Gemeinderats zur Vereinsförderung nach der Anzahl der Vereinsmitglieder.

Gewerbesteuerumlage

Basis für die Berechnung der Aufwendungen ist der zu erwartende IST-Gewerbsteuerertrag und der Gewerbesteuerumlagesatz. Er beträgt seit 2020 35 %.



Finanzausgleichsumlage

Die Finanzausgleichsumlage errechnet sich aus der Steuerkraftsumme (basierend auf der Steuerkraft des zweitvorangegangenen Jahres (2024)) und dem FAG-Umlagesatz, der je nach Steuerkraft und Bedarf der Gemeinde zwischen 22,10 % und max. 32 % liegen kann. Der Umlagesatz für die Gemeinde Schlat beträgt für 2026 22,28 %. Die für den Haushalt 2026 maßgebliche Steuerkraftsumme der Gemeinde steigt um 9,2 % auf 2.803.748 Euro (VJ: 2.567.307 Euro). Auf die Ausführungen zur Steuerkraftsumme wird verwiesen. In der Folge steigt die errechnete Finanzausgleichsumlage um rd. 54.000 Euro (+ 9,5 %) auf 625.000 Euro.

Kreisumlage

Für 2026 steigt die Kreisumlage der Gemeinde Schlat um rd. 85.000 Euro (+9,2 %) auf rd. 1.010.000 Euro.

Die Höhe der zu zahlenden Kreisumlage wird von der Steuerkraftsumme bestimmt und vom Hebesatz, den der Kreistag alljährlich beschließt. Der Kreistag des Landkreis Göppingen hat für das Jahr 2026 die Beibehaltung des Kreisumlagehebesatz von 36 % beschlossen. Zum einen ist die Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Städte und Gemeinden zum Haushaltsjahr 2026 um rd. + 9,31 % angewachsen und führt alleine dadurch zu Mehreinnahmen von rd. 15 Mio. Euro für den Landkreis. Zum Andren hat der Landkreis einschneidende Konsolidierungsmaßnahmen beschlossen, die kontrovers diskutiert, aber angesichts der brisanten finanziellen Lage von der Mehrheit des Kreistags mitgetragen wurde. Neben den allgemeinen Steigerungsraten bei Inflation, müssen Tarif- und Besoldungsanpassungen, ÖPNV, Sozialaufwendungen speziell im Bereich der Eingliederungs- sowie Jugendhilfe und nicht zuletzt das Krankenhausdefizit gestemmt werden.

Nach den Plänen der Landkreisverwaltung könnte der Kreisumlagesatz bereits ab 2027 auf 38,0 % ansteigen. Ob sich hierzu politisch Mehrheiten finden bleibt abzuwarten, die Entwicklung birgt aber für die Gemeinde ein drohendes finanzielles Risiko. Abweichend von der Finanzplanung der Kreiskämmerei wurde in der Finanzplanung 2027 ein Hebesatz von 37 % und erst ab 2028 von 38 % unterstellt.

Der Landkreis Göppingen liegt nach wie vor im oberen Drittel unter den Landkreisen in Baden-Württemberg die **überdurchschnittliche Höhe des Hebesatzes stellt eine erhebliche Belastung für alle Kreiskommunen dar.**³

Regionalverbandsumlage

Die allgemeine Verbandsumlage errechnet sich ebenfalls auf der Basis der Steuerkraftsumme.

■ Sonstiger ordentlicher Aufwand

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-532.333	-412.630	-479.950	-494.670	-503.400	-513.200	-523.300

Der Planansatz steigt um rd. 14.720 Euro auf 494.670 Euro.

³ Ø Hebesatz in BaWü 2025: 33,13 %



Hierunter fallen u.a.:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
sonstige Personalaufwendungen z.B. Fahrtkosten, Prämien etc.	-3.655	-4.537	-3.500	-3.500
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten z.B. Entschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit, Lizenzen, Konzessionen, Recht- und Beratungskosten, Schülerbeförderung etc.	-100.391	-38.129	-55.800	-55.600
Geschäftsaufwendungen	-26.098	-25.791	-22.100	-20.900
Betriebliche Steuern	-8.981	-4.191	-10.400	-5.000
Versicherungen/Schadensfälle	-24.568	-23.403	-25.700	-24.900
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	-368.330	-316.546	-362.450	-384.770
sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltung	-311	-33	0	0
Deckungsreserve			0	0
GESAMT	-532.333	-412.630	-479.950	-494.670

Der Planansatz wird um einmalige Mehrbedarfe aus 2025 bereinigt und um einmalige bzw./dauerhaften Mehrbedarfe 2026 aufgestockt.

Inbesondere sind hier zu nennen:

- Einführung E-Rechnungs-Workflow (erneut veranschlagt) 16.000 Euro
- Umstellungsprojekt SAP S/4Hana (neu) 8.000 Euro
- Kommunale Zusammenarbeit Energiemanagement (erneut veran.) 9.000 Euro
- Erstattungen an SEG (Erhöhung lfd. Aufwand) 14.000 Euro

Die Geschäftsaufwendungen werden an den Bedarf, die betrieblichen Steuern und Versicherungsprämien an die Vorauszahlungsbescheide/-rechnungen angepasst. Eine Deckungsreserve wurde nicht veranschlagt.

Erstattungen fallen immer dann an, wenn Pflichtaufgaben der Gemeinde auf Grund gesetzlicher Vorschriften, öffentlich-rechtlicher Vereinbarungen, sonstiger gesetzlicher Verpflichtungen oder privatrechtlicher Verträge von anderen ausgeführt werden. Die Verantwortung, die Ausführung der Aufgabenerfüllung und die Kontrolle bleiben bei der Gemeinde.



Im Detail leistet die Gemeinde Erstattungen an

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR
Land Baden-Württemberg (Fischereischeine, Forstverwaltung)	-3.933	-4.396	-4.200	-3.800
Stadt Göppingen - Verwaltungskostenbeitrag	-163.864	-164.759	-158.550	-165.770
Jugendmusikschule Göppingen	-2.367	-1.825	-4.500	-2.500
Brandschutz (Überlandhilfe)	-28.093	-11.793	0	0
Interkommunaler Kostenausgleich Schule	-200	-200	-800	-800
Interkommunaler Kostenausgleich Kindergarten	-186	-3.928	-5.000	-5.000
Kindertagespflege	0	-1.401	-1.400	-1.400
Gutachterausschuss Geislingen	0	-6.213	-6.300	-7.500
sonst. Komm. Zusammenarbeit u.a. Energiemanagement	-403	-714	-9.000	-9.000
Kläranlage Göppingen (SEG)	-95.681	-72.897	-81.000	-95.000
Komm One (Kommunales Rechenzentrum/Datenschutz)	-57.013	-33.117	-60.000	-62.200
Zweckverband Gigabit	-1.701	-847	-2.000	-1.000
Stadtwerke Göppingen (SWG)	-4.584	-4.584	-4.500	-4.600
Bundesdruckerei GmbH/Bundeskasse	-9.875	-9.667	-9.000	-10.000
Gewerbezentralregister	-57	-32	0	0
private Unternehmen/Verbunden Unternehmen	-199	0	0	0
übriger Bereich (u.a. Jugendsozialarbeit)	-174	-174	-16.200	-16.200
GESAMT	-368.330	-316.546	-362.450	-384.770

Für die Finanzplanung wurden jährliche Steigerungen von 2 %, 4 % bzw. 6 % bezogen auf das Basisjahr 2026 unterstellt.

Abschreibungen

Aufwandsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Planmäßige Abschreibungen	-453.045	-450.789	-511.500	-525.550	-533.000	-543.300	-553.900
Auflösungen von Sonderposten (Zuweisungen/Beiträge)	112.801	119.495	123.980	116.620	118.900	121.300	123.600
Differenz	-340.245	-331.294	-387.520	-408.930	-414.100	-422.000	-430.300

Die Abschreibung dokumentiert den jährlichen Werteverzehr vom gemeindlichen Anlagevermögen. Entlastet wird dies über die Gegenposition aus der Auflösung von Zuweisungen (Land, Bund u.ä.) und Beiträgen Dritter für diese Anlagegüter. Gelingt es den Differenzbetrag im Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, so wird sichergestellt, dass ausreichend Mittel für notwendige Ersatzinvestition zur Verfügung stehen und ein Substanzverzehr vermieden wird.

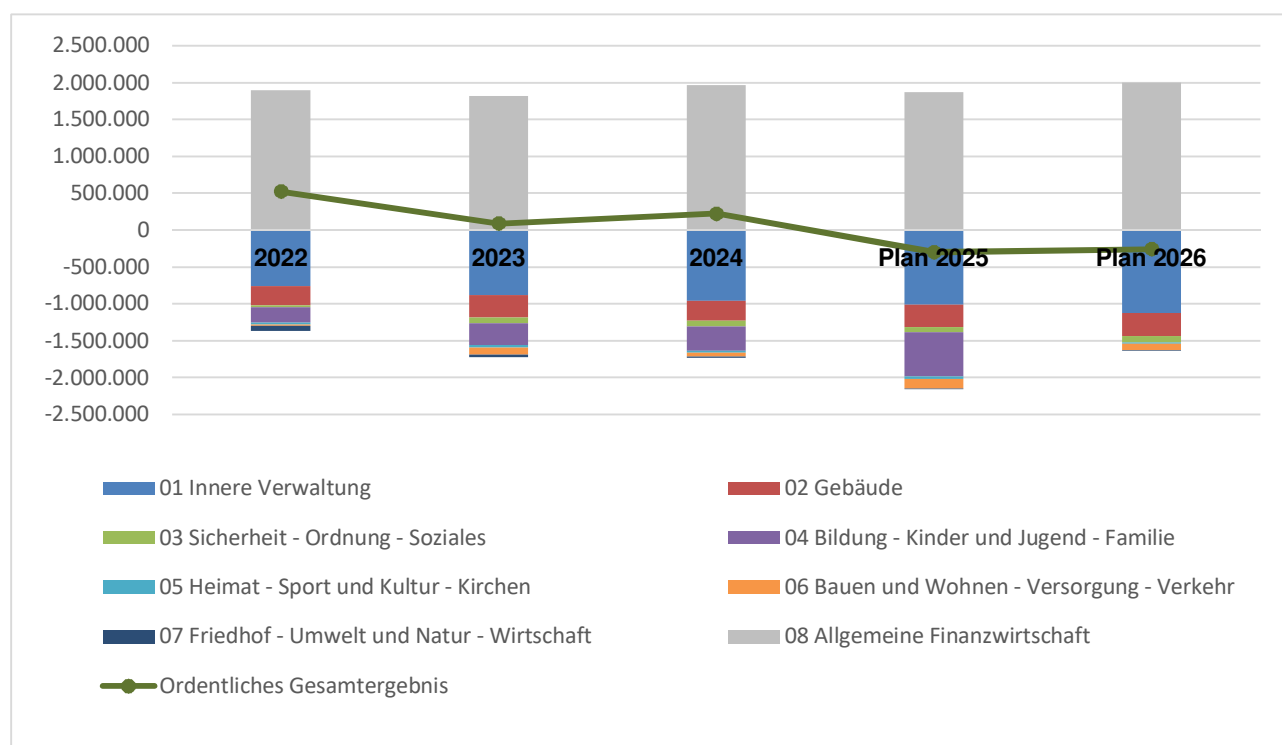
Die Abschreibung errechnet sich auf der Basis des Investitionsprogramms 2026.



■ Ergebnishaushalte der Teilhaushalte

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der ordentlichen Ergebnisse je Teilhaushalt:

Ifd. Nr.	Bezeichnung Teilhaushalte	anteiliges ordentliches Ergebnis	anteiliges ordentliches Ergebnis	anteiliges ordentliches Ergebnis	anteiliges ordentliches Ergebnis	anteiliges ordentliches Ergebnis	Abw. zum Vorjahr	
		2022 EUR	2023 EUR	2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR		
01	Innere Verwaltung	-762.266	-888.260	-960.945	-1.015.700	-1.128.160	-112.460	11,07%
02	Gebäude	-261.436	-302.506	-270.759	-299.970	-313.660	-13.690	4,56%
03	Sicherheit - Ordnung - Soziales	-29.560	-74.934	-76.581	-76.610	-81.960	-5.350	6,98%
04	Bildung - Kinder und Jugend - Familie	-209.415	-295.878	-327.992	-593.330	-613.810	-20.480	3,45%
05	Heimat - Sport und Kultur - Kirchen	-23.779	-34.982	-28.470	-34.750	-20.610	14.140	-40,69%
06	Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr	-11.374	-97.142	-50.320	-133.970	-85.260	48.710	-36,36%
07	Friedhof - Umwelt und Natur - Wirtschaft	-70.169	-32.990	-19.914	-9.980	-10.260	-280	2,81%
08	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.890.028	1.814.982	1.960.047	1.864.710	1.995.520	130.810	7,02%
	Ordentliches Gesamtergebnis	522.028	88.290	225.066	-299.600	-258.200	41.400	-13,82%





Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die tatsächlichen Zahlungsströme als Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet.

Hierzu werden in einem ersten Schritt die ergebniswirksamen Einzahlungen des Ergebnishaushaltes den ergebniswirksamen Auszahlungen des Ergebnishaushaltes gegenübergestellt und so der Zahlungsmittelüberschuss bzw. Zahlungsmittelbedarf aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ermittelt. Dieser entspricht dem Cash-Flow der kaufmännischen Kapitalflussrechnung und zeigt die Liquidität aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, die zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

In einem zweiten Schritt werden die Ein- und Auszahlungen für Investitionen (Zuweisungen von Dritten, Beiträge, Veräußerungserlöse, Baumaßnahmen, Investitionsfördermaßnahmen, Erwerb beweglicher Sachen etc.) sowie die Finanzierungsvorgänge (Kreditaufnahmen und Tilgungen) geplant.

Insgesamt gibt der Finanzhaushalt Auskunft über die Finanzierung der Kommune und zeigt die Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln (Kassenbestand) auf.

Einzahlungen-/Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.402.045	4.517.845	4.660.900	5.078.950	4.947.300	5.057.700	5.232.200
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.951.161	-4.007.356	-4.586.500	-4.942.750	-5.126.300	-5.240.700	-5.155.200
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	450.884	510.489	74.400	136.200	-224.500	-228.900	29.600
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.896	1.239.948	1.559.600	1.676.600	4.954.600	5.703.600	5.810.900
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-319.991	-2.040.392	-2.229.300	-2.588.700	-6.881.700	-7.320.700	-5.589.700
Saldo aus Investitionstätigkeit	1.098.905	-800.444	-669.700	-912.100	-1.927.100	-1.617.100	221.200
Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.549.789	-289.955	-595.300	-775.900	-2.106.100	-1.800.100	298.200
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	0
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen u für Investitionen	-61.780	-61.780	-68.100	-68.100	-80.700	-87.500	-125.000
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-61.780	-61.780	431.900	431.900	919.300	912.500	-125.000
Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	1.488.009	-351.735	-163.400	-344.000	-1.232.300	-933.500	125.800

Die schwache Ertragskraft des Ergebnishaushalts spiegelt sich im Zahlungsüberschuss aus laufender Verwaltung wider. 2026 kann noch ein Überschuss erzielt werden, ab 2027 werden Bedarfe prognostiziert. Der Mindestzahlungsmittelüberschuss zur Deckung der ordentlichen Kredittilgung kann nicht mehr erzielt werden. Erst 2029 ergibt sich wieder ein geringer Überschuss.



Die negativen bzw. geringen Zahlungsmittelüberschüsse indizieren ein strukturelles Problem des Ergebnishaushalts.

Das geplante Investitionsvolumen ist umfangreich, es beträgt 2026 rd. 2.588.700 Euro, bzw. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2029 rd. 22,4 Mio. Euro. Die Einzahlungen für Investitionen sind 2026 mit rd. 1.676.600 Euro eingeplant, bzw. bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2029 mit rd. 18,1 Mio. Euro. Rd. 1,3 Mio. Euro Auszahlungen und rd. 972.000 Euro Einzahlungen sind 2026 erneut veranschlagt.

Investive Schwerpunkte sind

- der Erwerb von Grundvermögen für die Erschließung neuer Wohnbau- und Gewerbeflächen mit rd. 6,2 Mio. Euro (2026-2029).
- die Sanierung des Rathauses mit rd. 600.000 Euro (2026).
- die Beschaffung des Löschfahrzeuges mit rd. 600.000 Euro (2025-2027).
- die Sicherstellung der Kinderbetreuung für rd. 6,1 Mio. Euro (2026-2029).
- die Erschließung neuer Wohnbauflächen für rd. 1,5 Mio. Euro (2026-2029)
- die Erschließung neuer Gewerbeflächen für rd. 6,0 Mio. Euro (2026-2029)

In Summe ergibt sich für 2026 ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von rd. 912.100 Euro bzw. bis zum Ende des Jahres 2029 von rd. 4,2 Mio. Euro. Neben dem Einsatz der eigenen Liquidität, ist die Gemeinde bei der Umsetzung der Maßnahmen zwingend auf staatliche Förderprogramme angewiesen. Die Erschließung neuer Bau- und Gewerbeflächen kann mittelfristig durch Grundstückserlöse refinanziert werden.

Zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen sind zusätzlich Kreditaufnahmen von rd. 2,5 Euro geplant. Abzüglich der ordentlichen Tilgung ergibt sich für 2026 eine Nettokreditaufnahme von rd. 431.900 bzw. bis zum Ende des Jahres 2029 von rd. 2,1 Mio. Euro.

Unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelüberschusses aus dem Ergebnishaushalt, den Salden aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit ergibt sich 2026 ein Finanzierungsmittelbedarf (Änderung des Finanzierungsmittelbestands) von rd. 344.000 Euro. Im gesamten Planungszeitraum 2026 - 2029 ist mit einem Finanzierungsmittelbedarf von rd. 2,4 Mio. Euro zu rechnen. (Siehe Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität)



■ Investitionsprogramm 2026 - 2029

■ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	305.896	7.908	116.000	383.000	901.000	1.200.000	969.800
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.113.000	1.232.040	1.440.000	1.290.000	4.050.000	4.500.000	4.837.500
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.896	1.239.948	1.559.600	1.676.600	4.954.600	5.703.600	5.810.900

Für folgende Maßnahmen werden Zuwendungen erwartet:

Produkt- gruppe	Maßnahme	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
1120	Sanierung Rathaus	180.000	126.000		
1260	Löschfahrzeug		95.000		
3650	Gesamtprojekt Kinderbetreuung		180.000	680.000	969.800
5410	Verlängerung Weilerbachweg - Ausgleichsmaßnahme	103.000			
5410	Barrierefreie Bushaltestellen			20.000	
6110	Sondervermögen des Bundes- Länder- und Kommunal-Infrastrukturgesetz LuKiFG	100.000	500.000	500.000	

Programm der Bund-Länder-Städtebauförderung

Die Gemeinde Schlatt hat 2025 in Zusammenarbeit mit der Kommunalentwicklung GmbH der LBBW Immobilien einen Antrag zur Aufnahme in das Programm der Bund-Länder-Städtebauförderung gestellt. Hierzu hat die Gemeinde ein Gesamtörtliches Entwicklungskonzept (GEK) sowie ein Gebietsbezogene integrierte städtebauliche Entwicklungskonzept (ISEK) erarbeitet und das Sanierungsgebiet „Ortskern“ festgelegt. In der Haushalt- und Finanzplanung 2026 ff sind die Projekte **Sanierung des Rathauses** und Sicherstellung der **Kinderbetreuung** (Sanierung des Kinderhauses vs. Neubau Kinderhaus) konkretisiert und die im Förderantrag erwarteten Fördersummen eingestellt. Eine Förderzusage liegt jedoch noch nicht vor.

Zuwendung nach VwV Zuwendungen Feuerwehrwesen/Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG).

Für die Beschaffung des **Löschfahrzeuges** erhält die Gemeinde eine Zuwendung nach VwV **Zuwendungen Feuerwehrwesen** (VwV-Z-Feu), für dies **Ausgleichsmaßnahme Verlängerung** Weilerbachweg aus nach dem Landesgemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz (LGVFG). Die Bescheide liegen vor.

Sonderinvestitionsmittel des Bundes

Das Land Baden-Württemberg hat die pauschale Weiterleitung von zwei Dritteln der Sonderinvestitionsmittel des Bundes (LuKiFG-Mittel) an die Kommunen verabredet. Auf die Gemeinde entfällt davon ein **Förderbudget von 1,1 Mio. Euro** – abrufbar in den nächsten 12 Jahren.



Die Verwaltungsvorschrift zur Regelung der Fördermodalitäten soll im Laufe des Januars 2026 rückwirkend zum 01.01.2026 erlassen werden.

Förderfähig sollen insbesondere sein:

- Investitionen in die wirtschaftsnahe Infrastruktur,
- die Infrastruktur der regionalen Daseinsvorsorge,
- die Wohninfrastruktur,
- Gebäudesanierungen von öffentlichen Gebäuden,
- Sportanlagen,
- Kultureinrichtungen,
- die Infrastruktur der inneren Sicherheit,
- der Wasserwirtschaft und
- in ländliche Infrastrukturen

Angesichts des umfangreich geplanten Investitionsprogramms 2026-2029 scheint die Möglichkeit des Mittelabrufs gesichert zu sein, allerdings war eine konkrete Zuordnung auf die einzelnen Maßnahmen, vor dem Hintergrund des offenen Rechtsrahmens noch nicht möglich. Die Fördermittel werden daher zunächst pauschal veranschlagt und in den Folgejahren konkretisiert.

■ Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungsart	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-926.538	-821.200	-1.221.200	-1.905.200	-2.305.200	-805.200
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.285	-835.686	-900.600	-832.000	-4.444.000	-4.964.000	-4.714.000
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.113	-189.912	-373.000	-335.000	-428.000	-38.000	-38.000
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-24.593	-88.257	-133.500	-199.500	-103.500	-12.500	-31.500
Auszahlungen für den Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-319.991	-2.040.392	-2.229.300	-2.588.700	-6.881.700	-7.320.700	-5.589.700



Investitionen - größere Maßnahmen

Folgende größere Maßnahmen sind veranschlagt:

Investitionsmaßnahmen	Bemerkungen*	Vorjahre**	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR	Gesamt EUR
Erwerb von beweglichem Vermögen							
Verwaltung - Telefonanlage und Sonstiges	eV		20.000				20.000
Bauhof - Fahrzeuge und Geräte	neu		40.000				100.000
Brandschutz u.a.							
Absauganlage und Sonstiges	neu		17.000				17.000
Löschfahrzeug	FP	10.000	200.000	390.000			600.000
<i>Förderung Feuerwehrwesen</i>				-95.000			-95.000
Bestattungswesen - Kühlanlage	eV		10.000				10.000
Jagdgenossenschaft - Maschinen und Geräte	neu		36.000				36.000
Grundstückverkehr - Grundstücke und Gebäude	neu		1.221.200	1.905.200	2.305.200	805.200	6.236.800
<i>Erlöse</i>			-1.290.000	-4.050.000	-4.500.000	-4.837.500	-14.677.500
Hochbaumaßnahmen							
Sanierung Rathaus/Bürgerhaus/Feuerwehr	eV		300.000	300.000			600.000
<i>Förderung</i>			-180.000	-126.000			-306.000
Gesamtprojekt - Kinderbetreuung	eV		100.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	6.100.000
<i>Förderung</i>				-180.000	-680.000	-969.800	-1.829.800
Umbau Bürgstühle Erdgeschoss	eV		90.000				90.000
Tiefbaumaßnahmen							
Erschließung Bauplätze Wintergärten II	neu		100.000				100.000
Erschließung Süßener Wiesen II	eV			10.000			10.000
Erschließung neuer Wohnbauflächen	neu		20.000		700.000	700.000	720.000
Erschließung neuer Gewerbeflächen	neu			2.000.000	2.000.000	2.000.000	6.000.000
Ausgleichsmaßnahme Weilerbachweg	eV		75.000				75.000
<i>Förderung REST</i>			-103.000				-103.000
Erneuerung Quelleinfassungen	eV			20.000			20.000
Sanierung Feldwege	FP		100.000	100.000			200.000
Umsetzung Radwegekonzept	FP				200.000		200.000
Barrierefreie Bushaltestellen	FP				40.000		40.000
<i>Förderung</i>					-20.000		-20.000
Gesamtkonzept Bestattungswesen - Umsetzung	eV	50.000	20.000				70.000
Investitionsfördermaßnahmen							
Zuschuss Sanierung Hohenstaufengymnasiums	FP	145.000	85.000	60.000	0	0	290.000
Kläranlage Göppingen	FP	41.000	112.000	41.000	10.000	29.000	233.000
Pauschalen /Kleinere Maßnahmen			42.500	55.500	65.500	55.500	219.000
			-3.600	-3.600	-3.600	-3.600	-14.400
<i>Investitionsförderung LuKIFG - noch nicht konkretisiert</i>	neu		-100.000	-500.000	-500.000		-1.100.000
Summe der Auszahlungen			2.588.700	6.881.700	7.320.700	5.589.700	22.380.800
Summe der Einzahlungen			-1.676.600	-4.954.600	-5.703.600	-5.810.900	-18.145.700

* neu: erstmalige Veranschlagung in der Investitionsplanung

eV: erneute Veranschlagung aufgrund Verschiebungen

FP: Veranschlagung aus der Finanzplanung übernommen

** In der Spalte „Vorjahre“ sind die bereits für diesen Zweck in Anspruch genommenen bzw. prognostiziert in Anspruch genommenen Finanzierungsmittel ausgewiesen



Die einzelnen Investitionen sind in den Teilfinanzhaushalten, dem jeweiligen Teilhaushalt, sortiert nach Produktgruppe, verantwortlich zugeordnet.

■ Verpflichtungsermächtigungen gem. § 86 GemO

Eine Verpflichtungsermächtigung ist eine besondere haushaltsrechtliche Ermächtigung. Sie berechtigt zum Eingehen von Verpflichtungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten. Die Verpflichtungsermächtigung unterscheidet sich vom Haushaltsansatz dadurch, dass sie nur zur Auftragsvergabe ermächtigt, nicht aber zur Leistung einer Auszahlung. Für die Zahlung bedarf es in einem späteren Haushaltsjahr eines Haushaltsansatzes.

Die Verpflichtungsermächtigungen dürfen zu Lasten der dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahre veranschlagt werden, erforderlichenfalls bis zum Abschluss einer Maßnahme. Sie sind nur zulässig, wenn ihre Finanzierung in künftigen Haushalten möglich ist. Sie gelten weiter bis die Haushaltssatzung für das folgende Jahr erlassen ist. Verpflichtungsermächtigungen können nicht auf das folgende Jahr übertragen werden, sondern müssen bei Bedarf neu veranschlagt werden.

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen:

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2027	2028	2029	20230
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2025 (1)	390.000	390.000	0	0	0
2026	13.100.000	6.000.000	4.300.000	2.800.000	0
Summe	13.490.000	6.390.000	4.300.000	2.800.000	0
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen (2)		1.000.000	1.000.000		0

(1) Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden

(2) ohne Umschuldung

Anlage 12 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 1 Abs.3 Nr. 4 GemHVO.

Im Einzelnen:

Investitionsauftrag	Bezeichnung	Gesamtbetrag	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR
7 1260 71 00011	Löschfahrzeug	390.000	390.000	0	0
7 1133 71 00018	Grunderwerb - allgemein	5.000.000	1.900.000	2.300.000	800.000
7 3650 70 00015	Gesamtprojekt Kinderbetreuung	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
7 5410 70 00005	Erschließungsmaßnahmen	2.000.000	2.000.000	0	0
7 5410 70 00022	BauM Sanierung Feldwege	100.000	100.000	0	0
		13.490.000	6.390.000	4.300.000	2.800.000



■ Finanzierung

■ Finanzierung mit Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts

Der Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts zeigt die Höhe der durch die laufende Verwaltungstätigkeit erwirtschafteten finanziellen Mittel. Um dem Gebot der dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit Rechnung zu tragen sollte der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens in Höhe der ordentlichen Tilgungen vorhanden sein. Nur die darüberhinausgehenden Mittel stehen der Gemeinde zur Finanzierung von Investitionen, zur außerordentlichen Tilgung von Verbindlichkeiten oder zur Bildung einer Liquiditätsreserve zur Verfügung. Die sogenannte Nettoinvestitionsfinanzierungsrate zeigt auf, in welcher Höhe nach Abzug der ordentlichen Tilgung Mittel zur Finanzierung von Investitionen verbleiben.

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Prognose 2025* EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts	450.884	510.489	74.400	136.200	-224.500	-228.900	29.600
ordentliche Tilgung	-61.780	-61.780	-68.100	-68.100	-80.700	-87.500	-125.000
Nettoinvestitionsfinanzierungsrate	389.104	448.709	6.300	68.100	-305.200	-316.400	-95.400

Die Nettofinanzierungsrate ist ab 2027 negativ, d.h. aus dem Ergebnishaushalt stehen damit keine Finanzierungsmittel zur Verfügung.

■ Finanzierung über die Liquidität

Die Liquidität hat zunächst vorrangig für Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zur Verfügung zu stehen, darüber hinaus steht sie als Finanzmittel für Investitionen bereit.

Die Liquiditätsplanung unterstellt, dass der Bestand an liquiden Eigenmitteln zum 31.12.2025 voraussichtlich rd. 2,5 Mio. Euro betragen wird. Dabei wird davon ausgegangen, dass sich die Änderung des Finanzierungsmittelbestand gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 700.000 Mio. Euro verbessern wird. (Der Prognosewert schließt die Ein- und Auszahlungen aus Ermächtigungsübertragungen der Vorvorjahre mit ein.) Unter der Berücksichtigung der Finanzierungsmittelbedarfe bis 2029 wird sich die Liquidität um rd. 2,3 Mio. Euro verringern. Der voraussichtliche Bestand an liquiden Eigenmitteln wird dann nur noch rd. 150.000 Euro betragen. Im Finanzplanjahr 2028 wäre die Mindestliquidität kurzzeitig nicht mehr gewährleistet. (Der Prozentsatz zur Berechnung der Mindestliquidität beträgt gemäß § 22 GemHVO 2 % des Volumens aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre.)



Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Anlage 5 VwV Produkt- und Kontenrahmen zu § 3 Nr. 37 GemHVO

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			Haushaltjahr 2025 EUR	Haushaltjahr 2026 EUR	Haushaltjahr 2027 EUR	Haushaltjahr 2028 EUR	Haushaltjahr 2029 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	1.251.022				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	0				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	750.000				
3	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbunden Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	2.001.022				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	0				
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾	0				
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				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾	-163.400	-344.000	-1.232.300	-933.500	125.800
	+/-	Verbesserung/Verschlechterung lt. Prognose gegenüber Haushaltsplanung 2025	700.000				
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	2.537.622	2.193.622	961.322	27.822	153.622
10	-	für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0	0	0	0	0
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden:	0	0	0	0	0
12	=	Voraussichtliche planmäßige liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.537.622	2.193.622	961.322	27.822	153.622
15		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs.2 GemHVO)	79.316	83.633	90.244	98.197	103.058

1) Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden.

2) Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO) des Vorjahres. Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

3) Bei erstmaliger Aufstellung des Haushalts nach der dem NKHR dürfen die Zeilen 1, 2a und 2b in einer Zeile zusammengefasst werden.

4) Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

5) Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

6) Sofern verfügbar sollen in Spalte 1, statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestands, aktuelle Prognosewerte aufgenommen werden.



Fremdfinanzierung über Kreditaufnahmen

Im gesamten Planungszeitraum sind Kreditaufnahmen vor rd. 2,5 Mio. Euro vorgesehen. Abzüglich der ordentlichen Tilgung ergibt sich eine Nettokreditaufnahme von rd. 2,1 Mio. Euro.

Der Schuldenstand entwickelt sich wie folgt:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Prognose 2025* EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Schuldenstand zum 01.01.	290.250	228.470	166.690	104.910	536.810	1.456.110	2.368.610
Kreditaufnahme aus Ermächtigung lfd. Jahr	0	0	0	500.000	1.000.000	1.000.000	0
Kreditaufnahme aus Ermächtigung Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0
ordentliche Tilgung	-61.780	-61.780	-61.780	-68.100	-80.700	-87.500	-125.000
außerordentliche Tilgung		0					
Verschuldung (netto)	-61.780	-61.780	-61.780	431.900	919.300	912.500	-125.000
Schuldenstand 31.12.	228.470	166.690	104.910	536.810	1.456.110	2.368.610	2.243.610

*Prognose Dezember 2025

Zum Ende des Haushaltsjahres 2026 beträgt der Schuldenstand voraussichtlich 536.810 Euro. Zum Ende des Finanzplanungsjahres 2029 beträgt der voraussichtliche Schuldenstand rd. 2,2 Mio. Euro. Auf die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden im Anhang wird verwiesen.

Rücklagen

Nachfolgend wird die geplante Rücklagenentwicklung der Gemeinde dargestellt. Überschüsse aus den Ordentlichen Ergebnissen werden der Ordentlichen Rücklage zugeführt, Überschüsse aus den Sonderergebnissen der Sonderergebnisrücklage. Defizite werden, sofern ausreichend Deckungsmittel vorhanden sind, aus den jeweiligen Rücklagen entnommen. Im Jahr 2025 werden Prognosewerte (Stand: Dezember 2025) unterstellt. Ab dem Jahr 2026 sind die Haushalts- und Finanzplanungsergebnisse verarbeitet.

Der Rücklagenstand entwickelt sich wie folgt:

	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Prognose 2025* EUR	Plan 2026 EUR	Plan 2027 EUR	Plan 2028 EUR	Plan 2029 EUR
Rücklagenstand zum 01.01.	1.324.127	2.135.688	3.097.802	3.747.802	3.989.602	3.351.002	2.700.102
Zugänge/Abgänge Ordentliche Rücklagen	88.290	225.066	150.000	-258.200	-638.600	-598.758	0
Zugänge/Abgänge Sonderrücklagen	723.271	737.048	500.000	500.000	0	-52.142	-400.700
Zugänge/Abgänge Zweckgebunden Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
Rücklagenstand zum 31.12.	2.135.688	3.097.802	3.747.802	3.989.602	3.351.002	2.700.102	2.299.402

*Prognose Dezember 2025

Der voraussichtliche Rücklagenbestand wird zum Ende des Haushaltsjahres rd. 3,9 Mio. Euro betragen, bis zum Ende des Finanzplanungszeitraums 2029 voraussichtlich rd. 2,3 Mio. Euro. Dabei wird die



Ordentliche Rücklage vollständig aufgebraucht sein, bereits ab dem Jahr 2028 werden die Verluste aus dem ordentlichen Ergebnis aus der Sonderrücklage zu decken sein. Auf die Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen im Anhang wird verwiesen.

■ Schlussbetrachtung

Die massive Schieflage der Kommunalfinanzen hat sich verstetigt. Das bestätigt auch die Haushalts- und Finanzplanung 2026-2029 der Gemeinde Schlatt. Im gesamten Planungszeitraum können erneut keine positiven ordentlichen Ergebnisse prognostiziert werden, ab 2027 ist weiterhin mit negativen Zahlungsüberschüssen aus dem Ergebnishaushalt zu rechnen. Das bedeutet, dass nicht nur die jährliche Abschreibung nicht erwirtschaftet werden kann sondern auch die ordentliche Kredittilgung. Investitionsraten können nicht mehr erzielt werden. Im Jahr 2029 könnte mit einer Verringerung des Defizits ein Wendepunkt erreicht sein.

Die Bundesregierung rechnet zwar 2026 mit einem moderaten gesamtwirtschaftlichen Aufschwung, in wie weit dieser tatsächlich eintritt, bleibt abzuwarten. Die Wirtschaft steht nach 2 Jahren Rezession unter Druck, Frieden in Europa ist nicht in Sicht und die globalen Machtverhältnisse verschieben sich rasant. Insgesamt bleibt die gesamtwirtschaftliche Lage mehr als unsicher. Lt. Aussage des Gemeindetags BW bewerten drei Viertel der Kommunen Ihre Haushaltslage bis 2027 als kritisch oder existenzbedrohend und fordern von der Bundesregierung dringend eine strukturelle Stärkung der Kommunalfinanzen. Die Stabilisierung des Finanzausgleichs mit 550 Mio. Euro Sondermitteln durch das Land und die pauschale Weiterleitung der Sonderinvestitionsmittel des Bundes an die Kommunen ist richtig und hilfreich, es ersetzt jedoch nicht die Forderung der Kommunen nach grundsätzlichen Reformen. Dabei steht die Umsetzbarkeit politischer Entscheidungen vor Ort im Fokus. Gefordert werden eine realistische Aufgabenverteilung, echte Konnexität und eine ehrliche Debatte über die Grenzen der staatlichen Leistungsfähigkeit.

Das Anwachsen der Steuerkraft der Gemeinde ist erfreulich führt aber im ersten Moment zu einer erheblich steigenden Umlagebelastung (Finanzausgleichs-, Kreis- und Regionalumlage: + 158.000 Euro). Zugleich sinken die Einnahmen aus dem Finanzausgleich. Der Kreis der „Bedürftigen Kommunen“ wird größer. Trotz der ordentlichen Ertragszuwächse können die ordentlichen Aufwendungen nicht gedeckt werden. Zur Sicherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Gemeinde ist weiterhin eine aktive Steuerung erforderlich. Es gilt die Risiken im Blick zu behalten und die Finanzsituation laufend zu bewerten. Aufgaben sind zu priorisieren und Budgets sparsam zu bewirtschaften.

Die Gemeinde hat sich durch ihre vorhandenen liquiden Mittel einen Handlungsspielraum für Investitionen erhalten. Das umfangreiche Investitionsprogramm von rd. 22,4 Mio. Euro, mit den Schwerpunkten Kinderbetreuung, Flächenentwicklung und Infrastruktur ist nachvollziehbar und zukunftsorientiert, führt jedoch zu einem erheblichen Finanzierungsmittelbedarf. Die Erschließung neuer Bau- und Gewerbeflächen kann mittelfristig durch Grundstückserlöse refinanziert werden. Neben dem Einsatz der eigenen Liquidität, kann die Finanzierung des Investitionsprogramms aber nur mit Hilfe staatlicher Fördermittel und Kreditaufnahmen gesichert werden. Auch hier wird eine laufende Bewertung der Finanzierung notwendig sein.

Aktuell ist von einer Nettokreditaufnahme von rd. 2,1 Mio. Euro auszugehen. Der Schuldenstand zum Ende des Finanzplanungsjahres 2029 wird dann voraussichtlich rd. 2,2 Mio. Euro betragen, die liquiden Mittel werden bei rd. 150.000 Euro liegen.



Insgesamt ist der Haushaltsausgleich durch das Sonderergebnis und die vorhandene Überschussrücklage „noch“ vollständig gewährleistet. Um in Zukunft handlungsfähig zu bleiben, und die dauerhafte Leistungsfähigkeit sicherzustellen, ist eine Priorisierung der Aufgaben unerlässlich.

Der Haushaltsplan entspricht den gesetzlichen Vorschriften und ist genehmigungsfähig.

Göppingen, im Januar 2026

Karin Schleicher-Frey
Fachdienstete für das Finanzwesen



Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt 2026



Nr.		Gesamtergebnishaushalt	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2028	Finanzplanung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.318.888	2.381.027	2.340.000	2.622.000	2.699.000	2.767.000	2.846.000
		30110000 Grundsteuer A	15.564	20.674	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		30120000 Grundsteuer B	219.988	226.700	225.000	230.000	230.000	230.000	230.000
		30130000 Gewerbesteuer	560.311	705.042	600.000	800.000	800.000	800.000	800.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.370.273	1.282.478	1.346.000	1.412.000	1.475.000	1.535.000	1.617.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	29.298	28.576	29.000	35.000	43.000	48.000	42.000
		30320000 Hundesteuer	14.792	15.183	15.000	15.000	17.000	17.000	17.000
		30510000 Leistungen Familienleistungsausgleich	108.663	102.374	105.000	110.000	114.000	117.000	120.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	1.274.495	1.344.575	1.424.300	1.491.350	1.293.300	1.327.000	1.403.800
		31110010 Schlüsselzuweisungen vom Land	692.263	810.000	799.000	803.000	611.000	637.000	706.000
		31110020 Kommunale Investitionspauschale §4 FAG	224.338	224.257	290.000	286.000	286.000	286.000	286.000
		31310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	13.566	-	-	3.000	0	0	0
		31400000 Zuwendungen lfd Zwecke vom Bund	-	-	-	10.850	0	0	0
		31410000 Zuwendungen lfd. Zwecke vom Land	339.892	293.166	332.600	385.800	393.500	401.200	408.900
		31411000 Ausgleichleistungen des Bundes nach § 46	-	12.214	-	-	0	0	0
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	4.435	4.939	2.700	2.700	2.800	2.800	2.900
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	112.801	119.495	123.980	116.620	118.900	121.300	123.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	619.124	669.080	679.100	729.100	750.600	755.700	770.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	94.921	133.682	139.400	144.200	147.000	149.800	152.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.039	81.180	17.400	19.100	5.900	6.000	6.100
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	9.995	25.288	8.000	13.000	13.000	13.000	13.000
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-	2.552	1.000	1.000	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	89.582	45.235	65.220	65.730	67.000	68.300	69.600
11	=	Ordentliche Erträge	4.552.846	4.802.113	4.798.400	5.202.100	5.094.700	5.208.100	5.385.400

Gesamtergebnishaushalt 2026



Nr.		Gesamtergebnishaushalt	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2028	Finanzplanung 2029
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7
12	-	Personalaufwendungen	1.332.218-	1.352.351-	1.652.630-	1.741.000-	1.775.400-	1.801.500-	1.827.700-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	685.748-	831.533-	840.350-	925.980-	944.600-	962.800-	982.000-
15	-	Abschreibungen	453.045-	450.789-	511.500-	525.550-	533.000-	543.300-	553.900-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8.831-	7.300-	5.470-	8.100-	26.300-	58.800-	81.300-
17	-	Transferaufwendungen	1.452.380-	1.522.444-	1.608.100-	1.765.000-	1.950.600-	1.979.400-	1.817.900-
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände, GV u. Dgl.	24.588-	27.242-	30.000-	28.000-	28.600-	29.100-	29.700-
		43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	13.012-	8.273-	12.100-	13.000-	13.300-	13.500-	13.800-
		43410000 Gewerbesteuerumlage	72.543-	34.429-	59.000-	78.000-	78.000-	78.000-	78.000-
		43710000 FAG-Umlage Land (Finanzausgleichsgesetz)	542.671-	583.387-	571.000-	625.000-	693.000-	692.000-	628.000-
		43720010 Kreisumlage	789.471-	857.922-	925.000-	1.010.000-	1.126.000-	1.155.000-	1.056.000-
		43720020 Regionalverbandsumlage	10.095-	11.191-	11.000-	11.000-	11.700-	11.800-	12.400-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	532.333-	412.630-	479.950-	494.670-	503.400-	513.200-	523.300-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	4.464.556-	4.577.047-	5.098.000-	5.460.300-	5.733.300-	5.859.000-	5.786.100-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	88.290	225.066	299.600-	258.200-	638.600-	650.900-	400.700-
21	+	Außerordentliche Erträge	724.229	765.369	770.000	500.000	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	958-	28.321-	-	-	0	0	0
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	723.271	737.048	770.000	500.000	0	0	0
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	811.561	962.114	470.400	241.800	638.600-	650.900-	400.700-
		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	88.290-	225.066-	-	-	0	0	0
		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-	-	299.600	258.200	638.600	598.758	0
		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	723.271-	737.048-	770.000-	500.000-	0	0	0
		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-	-	-	-	0	52.142	400.700

Gesamtfinanzhaushalt 2026



Nr.		Gesamtfinanzhaushalt	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanzplanung 2027	Finanzplanung 2028	Finanzplanung 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.402.045	4.517.845	4.660.900	5.078.950	-	4.975.800	5.086.800	5.261.800
2	+	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.951.161-	4.007.356-	4.586.500-	4.942.750-	-	5.200.300-	5.315.700-	5.232.200-
3	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	450.884	510.489	74.400	136.200	-	224.500-	228.900-	29.600
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.896	7.908	116.000	383.000	-	901.000	1.200.000	969.800
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	-	-	3.600	3.600	-	3.600	3.600	3.600
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.113.000	1.232.040	1.440.000	1.290.000	-	4.050.000	4.500.000	4.837.500
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.896	1.239.948	1.559.600	1.676.600	-	4.954.600	5.703.600	5.810.900
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-	926.538-	821.200-	1.221.200-	5.000.000-	1.905.200-	2.305.200-	805.200-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	280.285-	835.686-	900.600-	832.000-	8.100.000-	4.444.000-	4.964.000-	4.714.000-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.113-	189.912-	373.000-	335.000-	390.000-	428.000-	38.000-	38.000-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-	-	1.000-	1.000-	-	1.000-	1.000-	1.000-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	24.593-	88.257-	133.500-	199.500-	-	103.500-	12.500-	31.500-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	319.991-	2.040.392-	2.229.300-	2.588.700-	13.490.000-	6.881.700-	7.320.700-	5.589.700-
17	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.098.905	800.444-	669.700-	912.100-	13.490.000-	1.927.100-	1.617.100-	221.200
18	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.549.789	289.955-	595.300-	775.900-	13.490.000-	2.151.600-	1.846.000-	250.800
19	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-	-	500.000	500.000	-	1.000.000	1.000.000	0
20	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	61.780-	61.780-	68.100-	68.100-	-	80.700-	87.500-	125.000-
21	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	61.780-	61.780-	431.900	431.900	-	919.300	912.500	125.000-
22	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.488.009	351.735-	163.400-	344.000-	13.490.000-	1.232.300-	933.500-	125.800
		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-	-	-	2.537.622-	-	2.193.622-	961.322-	27.822-

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt 2026



Bezeichnung Teilhaushalte		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten , Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalauf- wendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung- en (KoGr 42)	Transferauf- wendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulato- rische Kosten	Nettoressourcen bedarf /-überschuss (∑ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
TH01	Innere Verwaltung	13.500	6.100	730.780-	95.900-	0	321.080-	1.362.233	231.993-	2.080-	0
TH02	Gebäude	148.220	100	112.210-	234.630-	0	115.140-	384.472	53.786-	22.710-	5.685-
TH03	Sicherheit - Ordnung - Soziales	61.090	0	0	109.900-	5.100-	28.050-	0	201.015-	180-	283.155-
TH04	Bildung - Kinder und Jugend - Familie	445.070	0	895.460-	95.900-	0	67.520-	0	686.603-	2.560-	1.302.973-
TH05	Heimat - Sport und Kultur - Kirchen	2.500	0	0	11.850-	3.000-	8.260-	11.355	91.316-	150-	100.721-
TH06	Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr	674.730	560.980	0	342.100-	28.000-	450.870-	0	340.907-	62.440-	11.393
TH07	Friedhof - Umwelt und Natur - Wirtschaft	63.260	0	2.550-	35.700-	4.900-	30.370-	0	152.440-	4.700-	167.400-
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.092.000	2.634.550	0	0	1.724.000-	7.030-	0	0	94.820	2.090.340
Summe		2.500.370	3.201.730	1.741.000-	925.980-	1.765.000-	1.028.320-	1.758.059	1.758.059-	0	241.800

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt 2026



Bezeichnung Teilhaushalte		anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätig- keit	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss/ -bedarf (∑ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüberschuss /-bedarf (∑ Spalten 1-3, 5, 6)	Verpflichtungs- ermächtigungen
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8
TH01	Innere Verwaltung	1.079.960-	620.000	1.461.000-	1.920.960-	0	0	1.920.960-	5.000.000-
TH02	Gebäude	220.640-	0	0	220.640-	0	0	220.640-	0
TH03	Sicherheit - Ordnung - Soziales	77.350-	0	218.000-	295.350-	0	0	295.350-	390.000-
TH04	Bildung - Kinder und Jugend - Familie	598.660-	0	192.000-	790.660-	0	0	790.660-	6.000.000-
TH05	Heimat - Sport und Kultur - Kirchen	14.850-	0	6.000-	20.850-	0	0	20.850-	0
TH06	Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr	127.550	956.600	633.200-	450.950	0	0	450.950	2.100.000-
TH07	Friedhof - Umwelt und Natur - Wirtschaft	4.250	0	77.000-	72.750-	0	0	72.750-	0
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.995.860	100.000	1.500-	2.094.360	500.000	68.100-	2.526.260	0
	Summe	136.200	1.676.600	2.588.700-	775.900-	500.000	68.100-	344.000-	13.490.000-



■ TH01 Innere Verwaltung

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
11 Innere Verwaltung	1110 Steuerung
	1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
	1112 Steuerungsunterstützung / Controlling
	1114 Zentrale Funktionen
	1120 Organisation und EDV (einschließlich Hauptverwaltung)
	1121 Personalwesen
	1122 Finanzverwaltung, Kasse
	1123 Justitiariat
	1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge (Bauhof)
	1126 Zentrale Dienstleistungen
	1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	1132 Abgabewesen
	1133 Grundstücksmanagement



TH01

Innere Verwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.500	13.500	13.742
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	172
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.000	1.000	2.552
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.000	6.747
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.600	19.600	27.412
12	-	Personalaufwendungen	730.780-	678.960-	633.384-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.900-	68.800-	82.083-
15	-	Abschreibungen	57.200-	41.130-	25.978-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.410-	1.440-	1.552-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.470-	244.970-	245.360-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.147.760-	1.035.300-	988.357-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.128.160-	1.015.700-	960.945-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.196.105	1.077.144	1.029.191
		92111000 Steuerungsumlage	354.533	334.413	335.416
		92112000 Serviceumlage	277.277	242.727	243.685
		92112001 ILV Verwaltung	249.505	247.494	223.362
		92112002 ILV Datenverarbeitung	13.973	13.964	12.328
		92112501 ILV Bauhof	284.738	222.547	199.846
		92112502 ILV Grünpflege	16.078	15.999	14.553
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	65.865-	58.674-	65.690-
		92112403 ILV Gebäude	64.208-	57.158-	63.997-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	1.656-	1.516-	1.693-
23	-	kalkulatorische Kosten	2.080-	2.770-	2.570-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.128.160	1.015.700	960.931
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	14-



TH01 Innere Verwaltung
1110 Steuerung

Kurzbeschreibung:

Bürgermeister/-in, Gemeinderat und Ausschüsse des Gemeinderats

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	212.130-	199.880-	188.531-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000-	2.000-	1.519-
15	-	Abschreibungen	200-	2.300-	503-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.400-	4.400-	6.020-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	219.730-	208.580-	196.573-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	219.730-	208.580-	196.573-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	223.281	212.153	216.240
		92111000 Steuerungsumlage	223.281	212.153	216.240
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.551-	3.573-	19.667-
		92112001 ILV Verwaltung	2.011-	2.011-	18.099-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	44-	46-	38-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	1.496-	1.516-	1.529-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	219.730	208.580	196.573
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01

Innere Verwaltung

1111

Organisation Kommunalen Willensbildung

Kurzbeschreibung:

Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500-	2.500-	0
15	-	Abschreibungen	3.380-	1.570-	1.714-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600-	600-	32-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.480-	4.670-	1.746-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.480-	4.670-	1.746-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	51.013	49.266	25.607
		92111000 Steuerungsumlage	51.013	49.266	25.607
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	44.533-	44.596-	23.861-
		92112001 ILV Verwaltung	39.084-	39.084-	23.688-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	6-	6-
		92112501 ILV Bauhof	5.442-	5.506-	167-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.480	4.670	1.746
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0

**TH01****Innere Verwaltung****1112****Steuerungsunterstützung/Controlling**Kurzbeschreibung:

Erarbeitung und Weiterentwicklung von Grundsätzen, Rahmenregelungen, Leitlinien und Standards (Handlungsrahmen) und deren Überwachung bzw. Durchsetzung.

Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung nach GemHVO; Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarung; Aufstellung Haushaltsplanentwurf / Eckdatenbeschluss; Haushaltssicherungskonzept

Zentrales Berichtswesen und Controlling; Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss; Darlehens- und Schuldenverwaltung; Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.890-	59.530-	70.442-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	67.890-	60.030-	70.442-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	67.890-	60.030-	70.442-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	67.891	60.033	71.628
		92111000 Steuerungsumlage	67.891	60.033	71.628
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1-	3-	1.186-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1-	3-	1-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	67.890	60.030	70.442
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1114 Zentrale Funktionen

Kurzbeschreibung:

Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung; Datenschutzbeauftragte/-r; Repräsentation; Koordination, Vernetzung und Förderung des Bürgerschaftlichen Engagements

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.500-	9.500-	11.254-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5.355-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.500-	9.500-	16.609-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.500-	9.500-	16.609-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	12.347	12.961	21.942
		92111000 Steuerungsumlage	12.347	12.961	21.942
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.847-	3.461-	5.333-
		92112001 ILV Verwaltung	3.195-	3.195-	4.201-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	12-	10-	10-
		92112501 ILV Bauhof	640-	256-	1.121-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.500	9.500	16.609
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01

Innere Verwaltung

1120

Organisation und EDV (Hauptverwaltung)

Kurzbeschreibung:

Hauptamt; Organisation der Verwaltung; Hard- und Softwarepflege; Betreuung der Telekommunikationsanlagen; Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	121
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.195
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	100	100	4.316
12	-	Personalaufwendungen	289.510-	298.990-	285.033-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.600-	16.600-	21.342-
15	-	Abschreibungen	14.640-	11.330-	4.547-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.100-	40.600-	32.940-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	357.850-	367.520-	343.861-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	357.750-	367.420-	339.546-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	396.609	402.467	382.196
		92112000 Serviceumlage	24.035-	16.663-	29.064-
		92112001 ILV Verwaltung	388.739	386.728	383.107
		92112002 ILV Datenverarbeitung	31.906	32.402	28.153
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.859-	35.047-	42.650-
		92112403 ILV Gebäude	38.699-	35.047-	42.486-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	160-	0	164-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	357.750	367.420	339.546
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1121 Personalwesen

Kurzbeschreibung:

Personalbedarfsdeckung, Personalbetreuung, Ausbildung, Fortbildung, Bezüge- und Entgeltabrechnung, Freiwillige soziale Leistungen, Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000-	3.000-	2.276-
15	-	Abschreibungen	4.270-	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.320-	8.690-	12.666-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.590-	11.690-	14.942-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.590-	11.690-	14.942-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	38.589	31.085	38.069
		92112000 Serviceumlage	38.589	31.085	38.069
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.999-	19.395-	23.127-
		92112001 ILV Verwaltung	16.088-	16.088-	19.641-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	3.911-	3.307-	3.486-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.590	11.690	14.942
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1122 Finanzverwaltung, Kasse

Kurzbeschreibung:

Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, wie Gebührenkalkulationen, Wirtschaftlichkeitsberechnungen, etc. Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin (Abwicklung der Betriebe gewerblicher Art); Zahlungsverkehr einschl. Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände sowie Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität; Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss Zwangsweise Einziehung von Forderungen mit Mahnung und Beitreibung sowie Festsetzung, Stundung, Niederschlagung und Erlass von Mahngebühren, Vollstreckungskosten und Nebenforderungen (Zinsen und Säumniszuschlägen)

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	100	100	172
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.000	5.000	6.747
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.100	5.100	6.919
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500-	322-
15	-	Abschreibungen	0	0	2-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.410-	1.440-	1.552-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	110.090-	102.850-	81.540-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	111.500-	104.790-	83.416-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	106.400-	99.690-	76.497-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	121.377	116.910	130.562
		92112000 Serviceumlage	121.377	116.910	130.562
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.977-	17.220-	54.064-
		92112001 ILV Verwaltung	5.028-	5.028-	45.248-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	9.949-	12.192-	8.817-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	106.400	99.690	76.497
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1123 Justizariat

Kurzbeschreibung:

Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	8.100-	8.100-	8.107-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	14-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.700-	11.700-	11.509-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.800-	19.800-	19.630-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.800-	19.800-	19.630-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	20.991	20.990	23.176
		92112000 Serviceumlage	20.991	20.990	23.176
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.191-	1.190-	3.559-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	3.553-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	6-	6-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.800	19.800	19.616
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	14-



TH01

Innere Verwaltung

1125

Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Kurzbeschreibung:

Betrieb des Bauhofs (einschließlich Grünpflege) mit Fuhrpark

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	234
9	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.000	1.000	2.552
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.200	1.200	2.785
12	-	Personalaufwendungen	215.010-	166.370-	146.281-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.000-	25.700-	30.372-
15	-	Abschreibungen	34.510-	25.190-	18.581-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200-	1.000-	1.718-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	279.720-	218.260-	196.952-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	278.520-	217.060-	194.167-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	309.779	245.588	221.904
		92112000 Serviceumlage	0	0	300
		92112501 ILV Bauhof	293.701	229.590	207.051
		92112502 ILV Grünpflege	16.078	15.999	14.553
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.179-	25.758-	25.168-
		92112001 ILV Verwaltung	3.553-	3.553-	3.553-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	117-	94-	104-
		92112403 ILV Gebäude	25.509-	22.111-	21.510-
23	-	kalkulatorische Kosten	2.080-	2.770-	2.570-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	278.520	217.060	194.167
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1126 Zentrale Dienstleistungen

Kurzbeschreibung:

Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern; Zentrale Vergabe von Beschaffungs-, Bau- und Dienstleistungen; Abschluss von Rahmenverträgen; Boten-, Zustell- und Postdienste; Zentrale Registratur, sonstige Hausdienste

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	8
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	13
12	-	Personalaufwendungen	6.030-	5.620-	5.432-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.300-	3.000-	1.379-
15	-	Abschreibungen	200-	740-	582-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.800-	3.800-	3.615-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.330-	13.160-	11.008-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.330-	13.160-	10.995-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	19.564	19.359	26.293
		92112000 Serviceumlage	19.564	19.359	26.293
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.234-	6.199-	15.298-
		92112001 ILV Verwaltung	6.033-	6.033-	15.261-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	41-	37-	37-
		92112501 ILV Bauhof	160-	128-	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.330	13.160	10.995
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01

Innere Verwaltung

1130

Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Kurzbeschreibung:

Redaktion und Vertrieb des Amtsblatts; Redaktion, Webdesign und Navigation des kommunalen Internetangebots; Pressearbeit

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000-	1.000-	11.348-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200-	200-	5.203-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.200-	1.200-	16.551-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.200-	1.200-	16.551-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	81.871	57.867	29.806
		92112000 Serviceumlage	81.871	57.867	29.806
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	56.671-	56.667-	13.255-
		92112001 ILV Verwaltung	56.666-	56.666-	13.250-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	5-	1-	4-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	25.200	1.200	16.551
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1132 Abgabewesen

Kurzbeschreibung:

Festsetzungs- und Erhebungsverfahren, insbesondere Veranlagung, Stundung, Vollziehungsaussetzung, Niederschlagung, Erlass, Zinsberechnungen, Erlass von Haftungs- und Duldungsbescheiden, Zwangsversteigerungsfälle
 Hier: Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Erschließungsbeiträge

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.670-	5.300-	8.107-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.670-	5.300-	8.107-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.670-	5.300-	8.107-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	12.194	11.822	19.209
		92112000 Serviceumlage	12.194	11.822	19.209
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.524-	6.522-	11.103-
		92112001 ILV Verwaltung	4.022-	4.022-	8.044-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	3.501-	2.500-	3.059-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.670	5.300	8.107
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01 Innere Verwaltung
1133 Grundstücksmanagement

Kurzbeschreibung:

Abwicklung von Grundstücksgeschäften; Kommunale Wertermittlung (Gutachterausschuss); Grundstücksbewirtschaftung (unbebaute Grundstücke)

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.200	13.200	13.379
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.200	13.200	13.379
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.000-	4.500-	2.257-
15	-	Abschreibungen	0	0	50-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.500-	6.300-	6.213-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.500-	10.800-	8.519-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.300-	2.400	4.860
21	+	Erträge aus internen Leistungen	6.727	1.357	5.335
		92112000 Serviceumlage	6.727	1.357	5.335
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.427-	3.757-	10.195-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	4.022-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	337-	236-	256-
		92112501 ILV Bauhof	2.721-	1.152-	5.917-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.300	2.400-	4.860-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH01

Innere Verwaltung

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	180.000	0	-
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	440.000	240.000	300
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	620.000	240.000	300
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.100.000-	700.000-	-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	300.000-	300.000-	-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	60.000-	144.000-	120.859-
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.000-	1.000-	-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.461.000-	1.145.000-	120.859-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	841.000-	905.000-	120.559-


TH01 Innere Verwaltung

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711207000011: Sanierung Rathaus/Bürgerhaus/Feuerwehr													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	180.000	0	126.000	0	0	0	0	306.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	180.000	0	126.000	0	0	0	0	306.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	300.000-	120.000-	0	174.000-	0	0	300.000-	0	594.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-

Erläuterungen: **2026** Fenster, Fassade, Steinmetzarbeiten, Behebung Feuchtigkeit Erneute Veranschlagung

711207100001: Erwerb bewegl. Verm. - Innere Verwaltung													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.040-	63.223-	0	44.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.040-	63.223-	0	44.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.040-	63.223-	0	44.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.040-	63.223-	0	44.000-	20.000-	0	10.000-	10.000-	10.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026** Telefonanlage 10.000 Euro (Erneut Veranschlagung)
EDV-Ausstattung 10.000 Euro
2027 ff pauschal 10.000 Euro

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711207300001: Vermögensumlage Komm.ONE / 4IT													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
711257100001: Erwerb bewegliches Vermögen - Bauhof													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	60.224-	0	100.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	60.224-	0	100.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	59.924-	0	100.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	60.224-	0	100.000-	40.000-	0	20.000-	20.000-	20.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026** Anhänger 40.000 Euro
2027 ff pauschal 20.000 Euro

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs-übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz-planung 2027	Finanz-planung 2028	Finanz-planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711337100010: Grundstücksverkehr -allgemein-													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	240.000	440.000	0	3.000.000	4.500.000	4.837.500	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	240.000	440.000	0	3.000.000	4.500.000	4.837.500	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0
							davon 2027 1.900.000- 2028 2.300.000- 2029 800.000- 2030						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	460.000-	660.000-	5.000.000-	1.100.000	2.200.000	4.037.500	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** Immobilienan- und verkauf auf Vorrat zur innerörtlichen Entwicklung; zur Entwicklung von Wohnbebauung; zur Entwicklung von Gewerbeflächen.

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711337100027: Grundstücksverkehr BG Wintergärten II													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



■ TH02 Gebäudemanagement

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
11 Innere Verwaltung	1124 Grundstück- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement



TH02

Gebäude

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.020	12.990	13.036
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.700	42.700	29.190
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.500	92.500	64.217
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	11.176
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	148.320	148.290	117.719
12	-	Personalaufwendungen	112.210-	102.420-	99.032-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.630-	225.450-	197.349-
15	-	Abschreibungen	106.140-	111.390-	92.097-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000-	9.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	461.980-	448.260-	388.478-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	313.660-	299.970-	270.759-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	372.422	339.795	331.193
		92112403 ILV Gebäude	372.422	339.795	331.193
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.737-	27.294-	48.932-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	9.475-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	623-	476-	534-
		92112501 ILV Bauhof	38.745-	24.450-	38.924-
23	-	kalkulatorische Kosten	22.710-	17.580-	21.459-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	307.975	294.921	260.802
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.685-	5.049-	9.957-



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

Kurzbeschreibung:

Zentrales Gebäudemanagement für alle eigenen und angemieteten bebauten Gebäude einschließlich technischer Anlagen; Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschließlich Bauherrenleistung; Gebäudebewirtschaftung einschl. Gebäudereinigung; Energiemanagement

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.020	12.990	13.036
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.700	42.700	29.190
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	92.500	92.500	64.217
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	11.176
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	148.320	148.290	117.719
12	-	Personalaufwendungen	112.210-	102.420-	99.032-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.630-	225.450-	197.349-
15	-	Abschreibungen	106.140-	111.390-	92.097-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000-	9.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	461.980-	448.260-	388.478-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	313.660-	299.970-	270.759-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	372.422	339.795	331.193
		92112403 ILV Gebäude	372.422	339.795	331.193
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.737-	27.294-	48.932-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	9.475-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	623-	476-	534-
		92112501 ILV Bauhof	38.745-	24.450-	38.924-
23	-	kalkulatorische Kosten	22.710-	17.580-	21.459-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	307.975	294.921	260.802
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.685-	5.049-	9.957-



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243100

Hauptstraße 2/4 Rathaus/Bürgerh./Feuerw.

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.640	4.620	4.635
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	900	900	1.001
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.540	5.520	5.635
12	-	Personalaufwendungen	16.060-	14.980-	14.485-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.100-	30.600-	32.085-
15	-	Abschreibungen	40.250-	40.310-	40.493-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	86.410-	85.890-	87.063-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	80.870-	80.370-	81.428-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	132.916	128.452	135.723
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	36.457	36.745	33.328
		92112403 ILV Gebäude	96.459	91.707	102.395
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	48.246-	44.042-	46.952-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	105-	98-	93-
		92112401 ILV Verwaltung Gebäudemanagement	2.466-	2.515-	2.251-
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	36.457-	36.745-	33.328-
		92112501 ILV Bauhof	9.218-	4.684-	11.279-
23	-	kalkulatorische Kosten	3.800-	4.040-	7.343-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	80.870	80.370	81.428
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



11243200

Schulstraße 11, Schule incl. Mietwohnung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.230	6.220	6.230
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.100	12.100	12.381
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.330	18.320	18.610
12	-	Personalaufwendungen	49.340-	44.740-	43.234-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.000-	26.400-	21.943-
15	-	Abschreibungen	21.450-	21.450-	21.446-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	102.790-	92.590-	86.623-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	84.460-	74.270-	68.012-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	165.179	148.976	132.184
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	71.162	66.612	62.568
		92112403 ILV Gebäude	94.017	82.365	69.616
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	80.350-	73.882-	70.430-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	97-	71-	65-
		92112401 ILV Verwaltung Gebäudemanagement	2.466-	2.515-	2.251-
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	71.162-	66.612-	62.568-
		92112501 ILV Bauhof	6.625-	4.684-	5.546-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	84.828	75.094	61.754
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	368	824	6.258-



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243300

Jahnstraße 6-10, Kinderhaus Sonnenschein

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.780	1.760	1.776
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.802
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	100	100
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.880	1.860	3.678
12	-	Personalaufwendungen	46.410-	42.330-	40.950-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.800-	24.300-	27.365-
15	-	Abschreibungen	28.950-	29.100-	29.337-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	99.160-	95.730-	97.652-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	97.280-	93.870-	93.974-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	129.819	122.816	122.930
		92112403 ILV Gebäude	129.819	122.816	122.930
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.559-	15.406-	14.847-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	97-	94-	87-
		92112401 ILV Verwaltung Gebäudemanagement	2.466-	2.515-	2.251-
		92112501 ILV Bauhof	16.996-	12.796-	12.509-
23	-	kalkulatorische Kosten	12.980-	13.540-	14.109-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	97.280	93.870	93.974
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243400

Reichenbacher Str. 11, Backhaus

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	370	390	395
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	370	390	395
12	-	Personalaufwendungen	400-	370-	362-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500-	2.100-	1.128-
15	-	Abschreibungen	760-	830-	822-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.660-	3.300-	2.312-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.290-	2.910-	1.917-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	3.770	3.861	2.876
		92112403 ILV Gebäude	3.770	3.861	2.876
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.480-	951-	952-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	39-	37-	35-
		92112501 ILV Bauhof	1.440-	914-	917-
23	-	kalkulatorische Kosten	0	0	7-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.290	2.910	1.917
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243500

Hauptstraße 22, Friedhof

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	2.341
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	2.341
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550-	1.550-	4.249-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.550-	1.550-	4.249-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.550-	1.550-	1.908-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.559	1.557	1.916
		92112403 ILV Gebäude	1.559	1.557	1.916
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9-	7-	8-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	9-	7-	8-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.550	1.550	1.908
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243700

Fuchseckstr. 16 Bauhof (Miete)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.500-	22.100-	21.502-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.500-	22.100-	21.502-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.500-	22.100-	21.502-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	25.509	22.111	21.510
		92112403 ILV Gebäude	25.509	22.111	21.510
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9-	11-	8-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	9-	11-	8-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	25.500	22.100	21.502
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243800

Wohngebäude

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	42.700	42.700	29.190
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	78.000	78.000	49.034
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	8.835
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	120.700	120.700	87.059
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.680-	104.600-	87.237-
15	-	Abschreibungen	14.730-	19.700-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	121.410-	124.300-	87.237-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	710-	3.600-	178-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	15.737	6.778	9.868
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	3.049	0	0
		92112403 ILV Gebäude	12.688	6.778	9.868
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	15.150-	9.051-	13.388-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	238-	135-	213-
		92112401 ILV Verwaltung Gebäudemanagement	7.398-	7.545-	4.503-
		92112402 ILV Gebäudeunterhaltung Sammler	3.049-	0	0
		92112501 ILV Bauhof	4.465-	1.371-	8.673-
23	-	kalkulatorische Kosten	5.930-	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.343-	2.273-	3.521-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.053-	5.873-	3.699-

Erläuterungen: Turnhallenstraße 16
Burgstraße 8
Anmietungen für Geflüchtete



TH02

Gebäude

1124

Gebäude-, Techn. Immobilienmanagement

11243900

Haldenberg, Viehhaus

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500	1.500	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.500	1.500	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.100-	10.100-	82-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.100-	10.100-	82-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.600-	8.600-	82-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.600	8.600	82
		92112403 ILV Gebäude	8.600	8.600	82
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0-	0-	0-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.600	8.600	82
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	0



■ TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
12 Sicherheit und Ordnungswesen	1210 Statistik und Wahlen
	1220 Ordnungswesen
	1221 Verkehrswesen
	1222 Einwohnerwesen
	1223 Personenstandswesen
	1224 Kommunales Grundbuchwesen
	1225 Sozialversicherung
	1260 Brandschutz
	1280 Katastrophenschutz
31 Soziale Hilfen	3130 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
	3140 Soziale Einrichtungen
	3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen



TH03

Sicherheit - Ordnung - Soziales

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	42.450	31.600	3.544
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	340	0	286
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.900	13.900	12.898
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	1.600	820
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300	1.600	1.794
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	61.090	48.700	19.341
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.900-	96.750-	55.953-
15	-	Abschreibungen	4.950-	4.060-	3.546-
17	-	Transferaufwendungen	5.100-	2.300-	1.931-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.100-	22.200-	34.493-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	143.050-	125.310-	95.923-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	81.960-	76.610-	76.581-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	201.015-	188.220-	204.486-
		92111000 Steuerungsumlage	28.467-	26.228-	29.268-
		92112000 Serviceumlage	22.263-	19.036-	21.803-
		92112001 ILV Verwaltung	93.246-	92.241-	104.374-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	5.802-	5.633-	5.142-
		92112403 ILV Gebäude	43.499-	38.138-	39.756-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	855-	1.053-	874-
		92112501 ILV Bauhof	6.882-	5.890-	3.269-
23	-	kalkulatorische Kosten	180-	0	460-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	201.195-	188.220-	204.947-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	283.155-	264.830-	281.528-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1210 Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung:

Staatliche Statistiken, Kommunale Statistiken, Wahlen und Abstimmungen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.300	1.600	1.794
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.300	1.600	1.794
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.100-	2.100-	6.198-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300-	3.200-	3.839-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.400-	5.300-	10.036-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.100-	3.700-	8.242-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.429-	17.139-	17.461-
		92111000 Steuerungsumlage	2.415-	2.374-	2.498-
		92112000 Serviceumlage	1.889-	1.723-	2.387-
		92112001 ILV Verwaltung	12.134-	12.134-	10.949-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	31-	12-	28-
		92112501 ILV Bauhof	960-	896-	1.598-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.429-	17.139-	17.461-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.529-	20.839-	25.703-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1220 Ordnungswesen

Kurzbeschreibung:

Fundsachen und Fundtieren; Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr, Jagd- und Fischereiwesen; Führung und Bereitstellung des Gewerberegisters einschließlich Auskünfte; Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen; Bearbeitung von Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen und sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen; gewerberechtliche Erlaubnisse

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.200	1.200	1.238
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.200	1.200	1.238
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000-	1.000-	0
17	-	Transferaufwendungen	4.500-	1.500-	1.413-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000-	1.000-	1.285-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.500-	3.500-	2.698-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.300-	2.300-	1.460-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16.359-	16.002-	8.406-
		92111000 Steuerungsumlage	2.224-	2.130-	1.229-
		92112000 Serviceumlage	1.740-	1.546-	854-
		92112001 ILV Verwaltung	11.418-	11.418-	6.212-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	17-	11-	15-
		92112501 ILV Bauhof	960-	896-	95-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.359-	16.002-	8.406-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	21.659-	18.302-	9.866-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1221 Verkehrswesen

Kurzbeschreibung:

Verkehrslenkung und -regelung (einschl. Planung und Verkehrssicherung);
 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50-	50-	25-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50-	50-	25-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50-	50-	25-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.372-	7.820-	17.149-
		92111000 Steuerungsumlage	1.015-	951-	2.099-
		92112000 Serviceumlage	794-	690-	1.630-
		92112001 ILV Verwaltung	5.922-	5.922-	11.844-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
		92112501 ILV Bauhof	640-	256-	1.575-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.372-	7.820-	17.149-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.422-	7.870-	17.174-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1222 Einwohnerwesen

Kurzbeschreibung:

Meldeangelegenheiten, Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten, Beratungs- und weiteren Serviceleistungen als zentrale Anlaufstelle in der Kommune für die Bürgerschaft sowie für andere Behörden; Einbürgerungen/Feststellungen der Staatsangehörigkeiten/Bearbeitungen von Staatsangehörigkeitsausweisen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.000	9.842
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.000	10.000	9.842
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500-	500-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.200-	10.000-	10.204-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.700-	10.500-	10.204-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.700-	500-	362-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	55.625-	52.799-	47.109-
		92111000 Steuerungsumlage	7.677-	7.109-	6.770-
		92112000 Serviceumlage	6.004-	5.160-	5.243-
		92112001 ILV Verwaltung	36.377-	35.371-	30.165-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	5.566-	5.160-	4.931-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	55.625-	52.799-	47.109-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	57.325-	53.299-	47.471-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1223 Personenstandswesen

Kurzbeschreibung:

Beurkundung von Geburten, Eheanmeldung und Eheschließung, Nachbeurkundung ausländischer Ehen oder Lebenspartnerschaften, Beurkundung von Sterbefällen, Fortführung von Personenstandsregistern, Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern; andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen; Behördliche Namensänderungen, Begründung von eingetragenen Lebenspartnerschaften; Behördliche Namensänderungen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.500	2.500	1.594
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.600	2.600	1.594
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300-	1.300-	503-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.150-	1.650-	2.538-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.450-	2.950-	3.041-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.850-	350-	1.446-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.523-	7.861-	27.330-
		92111000 Steuerungsumlage	1.211-	1.113-	4.499-
		92112000 Serviceumlage	947-	808-	3.383-
		92112001 ILV Verwaltung	5.028-	5.028-	19.104-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	18-	322-	16-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	321-	591-	328-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.523-	7.861-	27.330-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.373-	8.211-	28.776-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1224 Kommunales Grundbuchwesen

Kurzbeschreibung:

Beurkundungen gemäß Beurkundungsgesetz; Öffentliche Beglaubigungen von Unterschriften gemäß Beurkundungsgesetz für die Eintragungen in das Grundbuch, Handels- oder Vereinsregister, Erbschaftsausschlagungen, Unterschriften für den gesamten Rechtsverkehr; Kommunale Grundbucheinsichtsstelle

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	200	224
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	200	200	224
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	250-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	250-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	200	50-	224
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.541-	1.544-	1.546-
		92111000 Steuerungsumlage	195-	202-	201-
		92112000 Serviceumlage	153-	147-	153-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	9-	10-	8-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.541-	1.544-	1.546-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.341-	1.594-	1.322-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1225 Sozialversicherung

Kurzbeschreibung:

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

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.329-	13.086-	6.683-
		92111000 Steuerungsumlage	1.837-	1.756-	939-
		92112000 Serviceumlage	1.437-	1.275-	716-
		92112001 ILV Verwaltung	10.055-	10.055-	5.028-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.329-	13.086-	6.683-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.329-	13.086-	6.683-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1260 Brandschutz

Kurzbeschreibung:

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistungen, Feuersicherheitswachdienst

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.600	3.600	3.280
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	340	0	286
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.500	820
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.940	5.100	4.385
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.500-	48.100-	45.482-
15	-	Abschreibungen	4.900-	4.060-	3.546-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.700-	5.800-	16.062-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	58.100-	57.960-	65.091-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	53.160-	52.860-	60.705-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	48.294-	48.450-	47.506-
		92111000 Steuerungsumlage	6.403-	6.365-	6.929-
		92112000 Serviceumlage	5.007-	4.619-	4.632-
		92112001 ILV Verwaltung	5.922-	5.922-	5.922-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	152-	108-	135-
		92112403 ILV Gebäude	30.810-	31.359-	29.889-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	0	77-	0
		92112501 ILV Bauhof	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	180-	0	460-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	48.474-	48.450-	47.967-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	101.634-	101.310-	108.672-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
1280 Katastrophenschutz

Kurzbeschreibung:

Katastrophenabwehr, Bevölkerungsschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	38.850	28.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	38.850	28.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.000-	40.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	53.000-	40.000-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.150-	12.000-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.886-	7.394-	7.689-
		92111000 Steuerungsumlage	3.514-	2.708-	1.000-
		92112000 Serviceumlage	2.748-	1.965-	767-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	5.922-
		92112501 ILV Bauhof	1.440-	1.537-	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.886-	7.394-	7.689-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.036-	19.394-	7.689-



TH03

Sicherheit - Ordnung - Soziales

3130

Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

Kurzbeschreibung:

Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz (BVFG)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	1.026-
		92111000 Steuerungsumlage	0	0	594-
		92112000 Serviceumlage	0	0	432-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	1.026-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	1.026-



TH03 Sicherheit - Ordnung - Soziales
3140 Soziale Einrichtungen

Kurzbeschreibung:

Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen und Asylberechtigte Anschlussunterbringung durch Städte und Gemeinden)

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	330-
15	-	Abschreibungen	50-	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50-	0	330-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	50-	0	330-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.598-	15.269-	11.762-
		92111000 Steuerungsumlage	1.687-	1.254-	1.117-
		92112000 Serviceumlage	1.319-	910-	777-
		92112001 ILV Verwaltung	4.022-	4.022-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0	0-
		92112403 ILV Gebäude	12.688-	6.778-	9.868-
		92112501 ILV Bauhof	2.881-	2.305-	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.598-	15.269-	11.762-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.648-	15.269-	12.092-



TH03

Sicherheit - Ordnung - Soziales

3160

Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege

Kurzbeschreibung:

Förderung der freien Wohlfahrtspflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	200-	200-	200-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200-	200-	167-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	400-	400-	367-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	400-	400-	367-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24-	23-	23-
		92111000 Steuerungsumlage	12-	12-	8-
		92112000 Serviceumlage	10-	9-	13-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	2-	2-	2-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24-	23-	23-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	424-	423-	390-



TH03

Sicherheit - Ordnung - Soziales

3180

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Kurzbeschreibung:

Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit);
 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	264
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	264
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.500-	3.500-	3.440-
17	-	Transferaufwendungen	400-	600-	318-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500-	300-	373-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.400-	4.400-	4.131-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.400-	4.400-	3.867-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.035-	831-	10.797-
		92111000 Steuerungsumlage	277-	254-	1.382-
		92112000 Serviceumlage	217-	185-	818-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	8.044-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	7-	7-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	534-	385-	546-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.035-	831-	10.797-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.435-	5.231-	14.664-



TH03 **Sicherheit - Ordnung - Soziales**

3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

31800000 **Beratung und Angebote für Ältere**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	264
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	0	0	264
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	264
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000-	2.500-	3.440-
17	-	Transferaufwendungen	400-	600-	318-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500-	300-	373-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.900-	3.400-	4.131-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.900-	3.400-	3.867-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	981-	726-	5.140-
		92111000 Steuerungsumlage	246-	194-	1.037-
		92112000 Serviceumlage	193-	141-	533-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	3.017-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	7-	7-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	534-	385-	546-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	981-	726-	5.140-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.881-	4.126-	9.007-



TH03 **Sicherheit - Ordnung - Soziales**
3180 **Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**
31801000 **Betreuung und Förderung der Integration**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500-	1.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	500-	1.000-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	500-	1.000-	0
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	54-	105-	5.656-
		92111000 Steuerungsumlage	30-	61-	345-
		92112000 Serviceumlage	24-	44-	284-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	5.028-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	54-	105-	5.656-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	554-	1.105-	5.656-



TH03

Sicherheit - Ordnung - Soziales

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	2.400
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	2.400
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	218.000-	204.000-	19.340-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	218.000-	204.000-	19.340-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	218.000-	204.000-	16.940-

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
712607100011: Erwerb Feuerwehrauto													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0
							davon 2027 390.000- 2028 0 2029 0 2030 0						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	295.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0

Erläuterungen: bisher bei Auftrag 712607100001 Erwerb bewegliches Vermögen Brandschutz

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
731407100001: Erwerb bewegl. Vermögen - Soz.Eintr. AU													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro



■ TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
21 Schulträgeraufgaben	2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen (Grundschule Schlatt, Grundschulbetreuung)
	2140 Schülerbezogene Leistungen
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
	3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen (Kinderhaus Sonnenschein)



TH04

Bildung - Kinder und Jugend - Familie

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	292.100	289.200	276.932
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.670	2.760	1.755
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	121.000	121.000	121.066
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.500	23.500	24.889
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.800	5.800	19.189
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	445.070	442.260	443.831
12	-	Personalaufwendungen	895.460-	869.500-	617.266-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.900-	93.200-	112.000-
15	-	Abschreibungen	17.820-	20.290-	14.925-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	49.700-	52.600-	27.633-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.058.880-	1.035.590-	771.823-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	613.810-	593.330-	327.992-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	686.603-	634.371-	613.939-
		92111000 Steuerungsumlage	234.237-	223.080-	218.544-
		92112000 Serviceumlage	183.196-	161.919-	159.094-
		92112001 ILV Verwaltung	42.410-	41.404-	41.226-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	2.764-	2.788-	2.366-
		92112403 ILV Gebäude	223.836-	205.180-	192.546-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	160-	0	164-
23	-	kalkulatorische Kosten	2.560-	680-	787-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	689.163-	635.051-	614.726-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.302.973-	1.228.381-	942.718-



TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie
2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen

Kurzbeschreibung:

Grundschule Schlatt; Grundschulbetreuung im Rahmen der verlässlichen Grundschule (Kernzeit) und flexible Nachmittagsbetreuung gegen Entgelt; Zuschüsse für weiterführende Schulen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.700	12.700	13.917
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.670	2.760	1.755
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.000	16.000	17.032
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.500	8.500	9.849
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	1.270
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	40.670	40.760	43.823
12	-	Personalaufwendungen	74.040-	70.480-	76.114-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.100-	43.600-	60.938-
15	-	Abschreibungen	6.230-	7.850-	6.845-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.500-	13.600-	10.833-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	138.870-	135.530-	154.730-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	98.200-	94.770-	110.907-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	170.320-	153.480-	130.031-
		92111000 Steuerungsumlage	31.247-	29.260-	29.549-
		92112000 Serviceumlage	24.439-	21.238-	21.682-
		92112001 ILV Verwaltung	19.283-	19.283-	8.044-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1.334-	1.333-	1.140-
		92112403 ILV Gebäude	94.017-	82.365-	69.616-
23	-	kalkulatorische Kosten	930-	40-	60-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	171.250-	153.520-	130.090-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	269.450-	248.290-	240.997-


TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie
2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen
21100100 Grundschule Schlatt

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	1.219
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	0	0	1.219
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.670	2.760	1.755
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	800	800	1.270
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.470	3.560	4.244
12	-	Personalaufwendungen	12.130-	11.110-	13.973-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.500-	27.000-	43.062-
15	-	Abschreibungen	4.920-	6.450-	6.352-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.000-	12.300-	10.418-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.550-	56.860-	73.806-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	56.080-	53.300-	69.562-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	97.560-	85.735-	82.187-
		92111000 Steuerungsumlage	10.959-	10.013-	13.646-
		92112000 Serviceumlage	8.570-	7.267-	9.001-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	2.011-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	132-	93-	118-
		92112403 ILV Gebäude	76.715-	67.177-	57.410-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	97.560-	85.735-	82.187-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	153.640-	139.035-	151.748-

**TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie****2110 Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen****21100110 Grundschulbetreuung**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.700	12.700	12.698
		31410000 Zuwendungen lfd. Zwecke vom Land	12.700	12.700	12.698
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	16.000	16.000	17.032
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.500	8.500	9.849
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.200	37.200	39.579
12	-	Personalaufwendungen	61.910-	59.370-	62.141-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600-	16.600-	17.875-
15	-	Abschreibungen	460-	550-	493-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	1.300-	415-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	78.470-	77.820-	80.924-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	41.270-	40.620-	41.345-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	72.667-	67.656-	47.844-
		92111000 Steuerungsumlage	20.237-	19.196-	15.903-
		92112000 Serviceumlage	15.828-	13.933-	12.681-
		92112001 ILV Verwaltung	18.099-	18.099-	6.033-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1.201-	1.240-	1.022-
		92112403 ILV Gebäude	17.302-	15.188-	12.205-
23	-	kalkulatorische Kosten	930-	40-	60-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	73.597-	67.696-	47.904-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	114.867-	108.316-	89.249-



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
2140 **Schülerbezogene Leistungen**

Kurzbeschreibung:

Organisation und Abwicklung der Schülerbeförderung, auch des inneren Schulbetriebs, z. B. Schwimmfahrten

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.250-	4.250-	510-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.250-	4.250-	510-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.250-	4.250-	510-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	462-	448-	23-
		92111000 Steuerungsumlage	259-	258-	21-
		92112000 Serviceumlage	203-	187-	2-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	2-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	462-	448-	23-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.712-	4.698-	533-



TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Kurzbeschreibung:

Offene Kinder- und Jugendarbeit, Schülerferienprogram, Schulsozialarbeit

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000-	4.000-	6-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.200-	16.200-	220-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.200-	20.200-	226-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.200-	20.200-	226-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.156-	2.117-	4.216-
		92111000 Steuerungsumlage	1.119-	1.226-	589-
		92112000 Serviceumlage	875-	890-	445-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	3.017-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1-	1-	1-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	160-	0	164-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.156-	2.117-	4.216-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.356-	22.317-	4.442-



TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie
3650 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen

Kurzbeschreibung:

Tageseinrichtungen für Kinder (Kinderhaus Sonnenschein und Waldkindergarten); Unterstützung von Angeboten der Kindertagespflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	279.400	276.500	263.014
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	105.000	105.000	104.034
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	15.040
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.000	17.919
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	404.400	401.500	400.008
12	-	Personalaufwendungen	821.420-	799.020-	541.152-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.800-	45.600-	51.056-
15	-	Abschreibungen	11.590-	12.440-	8.080-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.750-	18.550-	16.070-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	897.560-	875.610-	616.357-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	493.160-	474.110-	216.349-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	513.664-	478.327-	479.670-
		92111000 Steuerungsumlage	201.611-	192.335-	188.385-
		92112000 Serviceumlage	157.679-	139.603-	136.965-
		92112001 ILV Verwaltung	23.127-	22.121-	30.165-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1.428-	1.452-	1.225-
		92112403 ILV Gebäude	129.819-	122.816-	122.930-
23	-	kalkulatorische Kosten	1.630-	640-	727-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	515.294-	478.967-	480.397-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.008.454-	953.077-	696.746-


TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie
3650 Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen
36500110 Kinderhaus Sonnenschein

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	279.400	276.500	263.014
		31410000 Zuwendungen lfd. Zwecke vom Land	276.700	273.800	259.859
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	2.700	2.700	3.155
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	103.000	103.000	104.034
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000	15.000	15.040
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.000	5.000	17.919
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	402.400	399.500	400.008
12	-	Personalaufwendungen	638.040-	627.790-	541.152-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.500-	42.500-	51.056-
15	-	Abschreibungen	3.700-	3.440-	3.359-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.300-	17.100-	14.644-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	701.540-	690.830-	610.211-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	299.140-	291.330-	210.202-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	492.360-	458.971-	478.866-
		92111000 Steuerungsumlage	189.660-	181.119-	187.841-
		92112000 Serviceumlage	148.332-	131.463-	136.711-
		92112001 ILV Verwaltung	23.127-	22.121-	30.165-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	1.422-	1.452-	1.219-
		92112403 ILV Gebäude	129.819-	122.816-	122.930-
23	-	kalkulatorische Kosten	210-	200-	269-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	492.570-	459.171-	479.135-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	791.710-	750.501-	689.337-



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
3650 **Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen**
36500120 **Naturkindergarten**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.000	2.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.000	2.000	0
12	-	Personalaufwendungen	183.380-	171.230-	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.200-	3.000-	0
15	-	Abschreibungen	7.890-	9.000-	4.721-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	194.470-	183.230-	4.721-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	192.470-	181.230-	4.721-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.133-	19.193-	638-
		92111000 Steuerungsumlage	11.856-	11.121-	370-
		92112000 Serviceumlage	9.273-	8.072-	265-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	4-	0	4-
23	-	kalkulatorische Kosten	1.420-	440-	459-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.553-	19.633-	1.097-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	215.023-	200.863-	5.818-



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
3650 **Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen**
36500210 **Kindertagespflege**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100-	100-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.450-	1.450-	1.426-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.550-	1.550-	1.426-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.550-	1.550-	1.426-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	171-	163-	165-
		92111000 Steuerungsumlage	95-	94-	173-
		92112000 Serviceumlage	74-	68-	10
		92112002 ILV Datenverarbeitung	3-	0-	2-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	171-	163-	165-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.721-	1.713-	1.591-



TH04

Bildung - Kinder und Jugend - Familie

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	-
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.000-	101.000-	-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.000-	5.000-	43.907-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	85.000-	85.000-	56.924-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.000-	191.000-	100.830-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	192.000-	191.000-	100.830-


TH04 Bildung - Kinder und Jugend - Familie

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
721107100001: Erwerb bewegl. Verm. - Schulverwaltung													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro

721107100002: Erwerb bewegliches Vermögen - Schule													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	534-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	534-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	534-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	534-	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
721107100005: Erwerb bewegl. Vermögen - GS-Betreuung													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.858-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.858-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.858-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.858-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro

721107600014: Zuschuss Sanierung Hohenstaufengymnasium													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
736507000012: Geb. Jahnstr.6-10/Aussenanlagen - neu													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.555-	4.555-	4.555-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	11.688-	10.688-	12.688-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-

Erläuterungen: Mittel ab **2027 ff** zugunsten Gesamtprojekt Kinderbetreuung Auftrag 736507000015 zurückgestellt.

Haushalt 2026



Nr .	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
736507000015: Gesamtprojekt Kinderbetreuung														
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	180.000	680.000	969.800	0	0	1.829.800
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	180.000	680.000	969.800	0	0	1.829.800
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000- davon 2027 2.000.000- 2028 2.000.000- 2029 2.000.000- 2030	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	1.820.000-	1.320.000-	1.030.200-	100.000-	0	4.370.200-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-
736507100001: Erwerb bewegliches Vermögen - Kinderhaus														
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.423-	3.398-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.423-	3.398-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	4.423-	3.398-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	4.423-	3.398-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen: **2026** pauschal 2.000 Euro
Mittel ab **2027 ff** zugunsten Gesamtprojekt Kinderbetreuung Auftrag 736507000015 zurückgestellt

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs-übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz-planung 2027	Finanz-planung 2028	Finanz-planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
736507100002: Erwerb bewegliches Vermögen - Naki													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 pauschal 2.000 Euro



■ TH05 Heimat - Sport und Kultur - Kirchen

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
25 Museen, Archiv, Zoo	2521 Archiv (neu ab 2020)
26 Theater, Konzerte, Musikschule	2620 Musikpflege
	2630 Musikschule
28 Sonstige Kulturpflege	2810 Sonstige Kulturpflege u.a. Bürgerhaus und Backhaus
29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemein- schaften	2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonstige Religionsgemeinschaften
42 Sport und Bäder	4210 Förderung des Sports
	4241 Sportstätten



TH05

Heimat - Sport und Kultur - Kirchen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	200	259
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300	2.300	1.605
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.500	2.500	2.164
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.850-	21.950-	21.313-
15	-	Abschreibungen	5.760-	6.000-	5.230-
17	-	Transferaufwendungen	3.000-	4.800-	2.267-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500-	4.500-	1.825-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.110-	37.250-	30.634-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.610-	34.750-	28.470-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.672	2.569	2.731
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	2.672	2.569	2.731
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	82.633-	78.535-	70.891-
		92111000 Steuerungsumlage	7.049-	7.409-	7.933-
		92112000 Serviceumlage	5.512-	5.378-	4.591-
		92112001 ILV Verwaltung	14.614-	14.614-	12.245-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	77-	82-	69-
		92112403 ILV Gebäude	30.720-	29.162-	32.896-
		92112501 ILV Bauhof	24.327-	21.641-	12.812-
		92112502 ILV Grünpflege	333-	250-	346-
23	-	kalkulatorische Kosten	150-	120-	125-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	80.111-	76.086-	68.286-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100.721-	110.836-	96.756-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
2521 **Archiv**

Kurzbeschreibung:

Pflege der Archivbestände

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500-	0	7.040-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	500-	0	7.040-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	500-	0	7.040-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.586-	1.507-	813-
		92111000 Steuerungsumlage	225-	186-	863-
		92112000 Serviceumlage	176-	135-	51
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.586-	1.507-	813-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.086-	1.507-	7.853-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
2620 **Musikpflege**

Kurzbeschreibung:

Förderung von Vereinen und sonstigem ehrenamtlichem Engagement mit musikalischem Profil
 Bereitstellung geeigneter Räumlichkeiten und Plätze für Konzerte und Übungsbetrieb

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	500-	500-	244-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	500-	500-	244-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	500-	500-	244-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.627-	13.542-	11.204-
		92111000 Steuerungsumlage	529-	744-	778-
		92112000 Serviceumlage	414-	540-	545-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	1.005-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	2-	0-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	8.683-	12.256-	8.875-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.627-	13.542-	11.204-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.127-	14.042-	11.448-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
2630 **Musikschule**

Kurzbeschreibung:

Kooperationsvereinbarung mit der Jugendmusikschule Göttingen
 Bereitstellung geeigneter Räumlichkeiten und Plätze für Konzerte und Übungsbetrieb

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500-	4.500-	1.825-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.500-	4.500-	1.825-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.500-	4.500-	1.825-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	272-	557-	171-
		92111000 Steuerungsumlage	152-	278-	115-
		92112000 Serviceumlage	119-	202-	56-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	0	77-	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	272-	557-	171-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.772-	5.057-	1.996-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
2810 **Sonstige Kulturpflege**

Kurzbeschreibung:

Förderung von kulturtreibenden Vereinen und sonstigem ehrenamtlichem Engagement; Geschirrmobil;
 Bereitstellung geeigneter Räumlichkeiten und Plätze für Veranstaltungen und Übungsbetrieb
 Durchführung von eigenen Veranstaltungen und Veranstaltungsreihen, auch in Kooperation mit Dritten; Veröffentlichung von
 Kulturveranstaltungsdaten; Verwaltung und Betrieb von Bürgerhaus und Backhaus;
 Hier: u.a. Maibaumaufstellung, Weihnachtsbaum, Weihnachtsbeleuchtung, Kinderfest, Apfelfest

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	200	259
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.300	2.300	1.605
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.500	2.500	2.164
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.900-	19.900-	13.689-
15	-	Abschreibungen	1.600-	1.740-	1.016-
17	-	Transferaufwendungen	500-	500-	308-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.000-	22.140-	15.013-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.500-	19.640-	12.848-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	11.355	14.902	11.606
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	11.355	14.902	11.606
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	63.300-	60.113-	55.432-
		92111000 Steuerungsumlage	4.814-	4.918-	4.978-
		92112000 Serviceumlage	3.765-	3.569-	3.025-
		92112001 ILV Verwaltung	12.424-	12.424-	8.044-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	54-	52-	48-
		92112403 ILV Gebäude	30.720-	29.162-	32.896-
		92112501 ILV Bauhof	11.523-	9.988-	6.442-
23	-	kalkulatorische Kosten	150-	120-	125-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	52.095-	45.331-	43.951-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	61.595-	64.971-	56.800-


TH05 Heimat - Sport und Kultur - Kirchen
2810 Sonstige Kulturpflege
28100000 Kultur- und Heimatpflege

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.100	1.100	36
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.300	1.300	236
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.200-	16.200-	9.991-
15	-	Abschreibungen	450-	460-	452-
17	-	Transferaufwendungen	500-	500-	308-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.150-	17.160-	10.752-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.850-	15.860-	10.515-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	49.275-	42.733-	41.991-
		92111000 Steuerungsumlage	4.180-	4.301-	4.305-
		92112000 Serviceumlage	3.269-	3.121-	2.560-
		92112001 ILV Verwaltung	10.413-	10.413-	7.038-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	20-	30-	18-
		92112403 ILV Gebäude	5.788-	5.242-	6.355-
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	15.362-	10.791-	15.702-
		92112501 ILV Bauhof	10.243-	8.836-	6.012-
23	-	kalkulatorische Kosten	30-	40-	45-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	49.305-	42.773-	42.036-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	55.155-	58.633-	52.551-


TH05 Heimat - Sport und Kultur - Kirchen
2810 Sonstige Kulturpflege
28100410 Bürgerhaus (Verwaltung und Betrieb)

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	300
		31480000 Zuwendungen lfd. Zwecke übriger Bereich	0	0	300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.485
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	1.785
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.250-	3.250-	3.758-
15	-	Abschreibungen	1.150-	1.280-	563-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.400-	4.530-	4.321-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.400-	3.530-	2.536-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	26.717	25.694	27.308
		92112404 ILV Nutzung Bürgerhaus	26.717	25.694	27.308
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.728-	22.575-	25.247-
		92111000 Steuerungsumlage	299-	285-	367-
		92112000 Serviceumlage	233-	207-	188-
		92112001 ILV Verwaltung	2.011-	2.011-	1.005-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	24-	14-	21-
		92112403 ILV Gebäude	21.162-	20.059-	23.665-
23	-	kalkulatorische Kosten	120-	80-	80-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.868	3.038	1.981
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	532-	492-	556-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
2810 **Sonstige Kulturpflege**
28100420 **Backhaus (Verwaltung und Betrieb)**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	59
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	200	84
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	200	200	143
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450-	450-	60
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	450-	450-	60
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	250-	250-	203
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.659-	5.596-	3.896-
		92111000 Steuerungsumlage	336-	332-	305-
		92112000 Serviceumlage	263-	241-	276-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	10-	8-	9-
		92112403 ILV Gebäude	3.770-	3.861-	2.876-
		92112501 ILV Bauhof	1.280-	1.152-	429-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.659-	5.596-	3.896-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.909-	5.846-	3.693-



TH05

Heimat - Sport und Kultur - Kirchen

2910

Förd. v.Kirchengem./sonst. Religionsgem.

Kurzbeschreibung:

Allgemeine Förderung von Religionsgemeinschaften, Erfüllung von Verpflichtungen, z. B. zur Unterhaltung kirchlicher Bauten;
Förderung von Einzelmaßnahmen für religiöse Zwecke

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
15	-	Abschreibungen	1.370-	1.370-	1.366-
17	-	Transferaufwendungen	500-	1.000-	522-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.870-	2.370-	1.888-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.870-	2.370-	1.888-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	157-	154-	1.412-
		92111000 Steuerungsumlage	84-	84-	223-
		92112000 Serviceumlage	66-	61-	177-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	1.005-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	10-	7-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	157-	154-	1.412-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.027-	2.524-	3.300-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
4210 **Förderung des Sports**

Kurzbeschreibung:

Förderung des organisierten und nichtorganisierten Sports; Förderung von sporttreibenden Vereinen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
15	-	Abschreibungen	650-	740-	706-
17	-	Transferaufwendungen	1.500-	2.800-	1.192-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.150-	3.540-	1.898-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.150-	3.540-	1.898-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.412-	1.397-	1.350-
		92111000 Steuerungsumlage	224-	221-	190-
		92112000 Serviceumlage	175-	160-	148-
		92112001 ILV Verwaltung	1.005-	1.005-	1.005-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	10-	7-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.412-	1.397-	1.350-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.562-	4.937-	3.248-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
4241 **Sportstätten**

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb von Freisportanlagen; Kleinspielfeld

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.450-	2.050-	584-
15	-	Abschreibungen	2.140-	2.150-	2.142-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.590-	4.200-	2.726-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.590-	4.200-	2.726-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.962-	13.598-	9.384-
		92111000 Steuerungsumlage	1.020-	978-	787-
		92112000 Serviceumlage	798-	710-	690-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	8-	6-
		92112501 ILV Bauhof	12.804-	11.653-	6.370-
		92112502 ILV Grünpflege	333-	250-	346-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.962-	13.598-	9.384-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.552-	17.798-	12.111-



TH05

Heimat - Sport und Kultur - Kirchen

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000-	5.000-	3.478-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.000-	1.000-	-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000-	6.000-	3.478-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	6.000-	6.000-	3.478-


TH05 Heimat - Sport und Kultur - Kirchen

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
728107100001: Erwerb bewegl. Verm. - Bürgerhaus													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	979-	3.478-	0	5.000-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	979-	3.478-	0	5.000-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	979-	3.478-	0	5.000-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	979-	3.478-	0	5.000-	5.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026** Fernseher 5.000 Euro (erneut veranschlagt)
2027 ff pauschal 1.000 Euro

742107400002: Inv.Zuschuss - Turn/Festhalle-allgemein													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** pauschal 1.000 Euro



■ TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
51 Räumliche Planung und Entwicklung	5110 Stadtentwicklung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung 5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
52 Bauen und Wohnen	5210 Bauordnung 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
53 Ver- und Entsorgung	5310 Elektrizitätsversorgung 5330 Wasserversorgung 5360 Breitbandinfrastruktur 5370 Abfallbeseitigung 5380 Abwasserbeseitigung
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5410 Gemeindestraßen 5450 Straßenreinigung/Winterdienst 5460 Parkierungseinrichtungen



TH06

Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	60.900	11.600	11.747
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	91.630	97.600	94.603
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	511.900	461.900	467.953
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	300	300	4.660
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	44.820
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	850	850	1.139
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	60.130	60.120	36.714
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	735.710	642.370	661.637
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.100-	303.050-	304.218-
15	-	Abschreibungen	309.870-	305.370-	284.894-
17	-	Transferaufwendungen	28.000-	30.000-	27.242-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	141.000-	137.920-	95.603-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	820.970-	776.340-	711.957-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	85.260-	133.970-	50.320-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	340.907-	306.280-	237.758-
		92111000 Steuerungsumlage	69.752-	64.575-	66.112-
		92112000 Serviceumlage	54.551-	46.869-	47.009-
		92112001 ILV Verwaltung	69.651-	69.651-	38.591-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	4.557-	4.845-	4.084-
		92112501 ILV Bauhof	134.440-	112.174-	74.294-
		92112502 ILV Grünpflege	7.956-	8.166-	7.668-
23	-	kalkulatorische Kosten	62.440-	58.350-	52.220-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	403.347-	364.630-	289.979-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	488.607-	498.600-	340.299-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5110 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung

Kurzbeschreibung:

Entwicklung von Strategien und Konzepten der Stadtentwicklung; Vorbereitende Bauleitplanung (Flächennutzungsplan); Verbindliche Bauleitplanung (Bebauungspläne etc.); Vorbereitung und Durchführung städtebaulicher Sanierungsmaßnahmen; Städtebauliche Entwicklungsplanung, Städtebauliche Verträge, Planungs- und Gestaltungsberatung; Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	49.300	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	59.300	10.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.000-	50.000-	45.365-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.541-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	127.000-	50.000-	46.906-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	67.700-	40.000-	46.906-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.803-	5.241-	11.477-
		92111000 Steuerungsumlage	7.743-	3.035-	6.871-
		92112000 Serviceumlage	6.055-	2.203-	3.417-
		92112001 ILV Verwaltung	0	0	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	5-	3-	4-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.803-	5.241-	11.477-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.503-	45.241-	58.383-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5111 Flächen-/grundstückbez. Daten/Grundlagen

Kurzbeschreibung:

Führung, Erneuerung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters; Feststellung und Bereitstellung weiterer fachbezogener Basisinformationen zu Flurstücken und Gebäuden (Sonderkataster); Festsetzung von Straßenbenennungen und Hausnummerierungen; Führung, Aufbereitung und Bereitstellung von Geodaten und Grundlagenkarten; Gutachterausschuss; Einrichtung und Führung der Kaufpreissammlung; Ermittlung der Bodenrichtwerte; Erstellung von Wertgutachten

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.000-	10.000-	6.707-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.000-	10.000-	6.707-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.000-	10.000-	6.707-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.134-	8.188-	8.286-
		92111000 Steuerungsumlage	1.439-	1.518-	1.409-
		92112000 Serviceumlage	1.125-	1.102-	951-
		92112001 ILV Verwaltung	5.564-	5.564-	5.922-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	6-	4-	5-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.134-	8.188-	8.286-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.134-	18.188-	14.993-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5210 Bauordnung

Kurzbeschreibung:

Bauvoranfrage; Baugenehmigungsverfahren; Kenntnissgabeverfahren; Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG; Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich; Führen , Bereitstellen des Baulastenverzeichnisses; Allgemeine Bauberatung; Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.000	1.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	63-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	63-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.000	1.000	63-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.781-	13.556-	15.384-
		92111000 Steuerungsumlage	1.752-	1.678-	2.004-
		92112000 Serviceumlage	1.370-	1.218-	1.536-
		92112001 ILV Verwaltung	10.659-	10.659-	11.844-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.781-	13.556-	15.384-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.781-	12.556-	15.447-



TH06

Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5220

Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Kurzbeschreibung:

Förderung des Mietwohnungsbaus; Förderung von Wohneigentum; Förderung von Modernisierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	200	200	263
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	200	200	263
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800-	800-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	800-	800-	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	600-	600-	263
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.090-	4.016-	4-
		92111000 Steuerungsumlage	600-	576-	1-
		92112000 Serviceumlage	469-	418-	0
		92112001 ILV Verwaltung	3.017-	3.017-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	4-	6-	4-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.090-	4.016-	4-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.690-	4.616-	259



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5310 Elektrizitätsversorgung

Kurzbeschreibung:

Konzessionsabgabe EnBW Energie Baden-Württemberg, Beteiligungen an Bürgerenergiegenossenschaft Voralb und Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	29
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	650	650	877
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	40.000	40.000	36.589
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	40.650	40.650	37.495
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	40.650	40.650	37.495
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.069-	3.017-	6-
		92111000 Steuerungsumlage	390-	373-	1-
		92112000 Serviceumlage	305-	271-	0
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	6-	4-	5-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.069-	3.017-	6-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	37.581	37.633	37.489



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5330 Wasserversorgung

Kurzbeschreibung:

Gewinnung, Bezug, Aufbereitung, Speicherung und Bereitstellung von Trinkwasser; Bereitstellung und Unterhaltung des Versorgungsnetzes; Beseitigung von Störungen und Rohrbrüchen am Trinkwassernetz; Führung des Leitungskatasters; Bereitstellung und Unterhaltung der Hausanschlüsse; Bereitstellung, Unterhaltung und Abrechnung der Wasserzähler; Abrechnung von Beiträgen und Gebühren;

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.830	2.820	2.882
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	236.500	212.000	229.456
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2.600
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.000	20.000	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	259.330	234.820	234.938
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.800-	67.150-	87.456-
15	-	Abschreibungen	43.820-	41.090-	37.740-
17	-	Transferaufwendungen	28.000-	30.000-	27.242-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.100-	41.680-	13.650-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	179.720-	179.920-	166.088-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	79.610	54.900	68.850
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	80.573-	74.787-	44.296-
		92111000 Steuerungsumlage	16.970-	16.288-	14.667-
		92112000 Serviceumlage	13.272-	11.822-	7.165-
		92112001 ILV Verwaltung	38.567-	38.567-	9.228-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	2.002-	1.964-	1.785-
		92112501 ILV Bauhof	9.763-	6.147-	11.452-
23	-	kalkulatorische Kosten	23.780-	19.540-	16.623-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	104.353-	94.327-	60.920-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.743-	39.427-	7.930



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5360 Breitbandinfrastruktur

Kurzbeschreibung:

Schaffung und Sicherstellung eines möglichst flächendeckenden und allgemeinen Zugangs zur Breitbandtechnologie für alle Einwohner und Firmen innerhalb der Kommune, Beteiligung am Zweckverband Gigabit Landkreis Göttingen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	210-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000-	2.000-	847-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.000-	2.210-	847-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.000-	2.210-	847-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.640-	1.739-	140-
		92111000 Steuerungsumlage	256-	321-	36-
		92112000 Serviceumlage	200-	233-	104-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	1-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.640-	1.739-	140-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.640-	3.949-	986-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5370 Abfallbeseitigung

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	229-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	229-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	229-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0-	0	38-
		92111000 Steuerungsumlage	0	0	10-
		92112000 Serviceumlage	0	0	28-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0	0-
		92112501 ILV Bauhof	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0-	0	38-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0-	0	267-



TH06

Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5380

Abwasserbeseitigung

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung von Kanälen, Regenbecken und Pumpwerken, einschl. Führung des Kanalkatasters, sowie Globalberechnungen, Gebührenkalkulation und Beitrags- und Gebührenveranlagungen;
Reinigung des Abwassers in der Sammelkläranlage Göttingen (Stadtentwässerung Göttingen SEG); Kontrolle der Indirekteinleiter

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	21.920	25.430	26.095
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	274.400	248.900	238.498
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	296.320	274.330	264.593
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.500-	22.800-	10.402-
15	-	Abschreibungen	103.840-	98.080-	94.517-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	98.000-	89.970-	78.738-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	225.340-	210.850-	183.658-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	70.980	63.480	80.935
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	30.752-	28.704-	38.143-
		92111000 Steuerungsumlage	14.304-	13.369-	12.635-
		92112000 Serviceumlage	11.187-	9.703-	13.559-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	9.228-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	2.413-	2.751-	2.172-
		92112501 ILV Bauhof	480-	512-	549-
23	-	kalkulatorische Kosten	38.660-	38.810-	35.597-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	69.412-	67.514-	73.740-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.568	4.034-	7.195


TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5410 Gemeindestraßen
Kurzbeschreibung:

Bereitstellung (einschl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb öffentlicher Straßen, Wege, Plätze und Brunnen, einschl. Straßenmarkierung und Straßenentwässerung (ohne Reinigung und Winterdienst); Abrechnung von Erschließungsbeiträgen; Verkehrsausstattung; Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von öffentlichem Grün an Straßen; Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.600	11.600	11.747
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	66.880	69.350	65.626
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150	150	1.618
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	44.791
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	130	120	125
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	78.760	81.220	123.908
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.200-	139.500-	138.603-
15	-	Abschreibungen	160.190-	163.970-	150.771-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100-	3.470-	827-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	263.490-	306.940-	290.200-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	184.730-	225.720-	166.293-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	114.615-	104.695-	95.183-
		92111000 Steuerungsumlage	21.014-	22.823-	26.140-
		92112000 Serviceumlage	16.434-	16.565-	18.563-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	102-	94-	91-
		92112501 ILV Bauhof	66.740-	54.678-	41.537-
		92112502 ILV Grünpflege	7.956-	8.166-	7.668-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	114.615-	104.695-	95.183-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	299.345-	330.415-	261.476-


TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5410 Gemeindestraßen
KG54100100 Gemeindestraßen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.600	11.600	11.747
		31410000 Zuwendungen lfd. Zwecke vom Land	11.600	11.600	11.747
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	63.980	66.470	62.731
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150	150	150
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	44.791
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	130	120	125
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	75.860	78.340	119.545
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.400-	99.400-	97.665-
15	-	Abschreibungen	136.740-	141.760-	128.175-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100-	3.470-	827-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	199.240-	244.630-	226.666-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	123.380-	166.290-	107.122-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	31.139-	35.329-	32.166-
		92111000 Steuerungsumlage	12.890-	15.589-	18.103-
		92112000 Serviceumlage	10.081-	11.314-	11.199-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	38-	38-	34-
		92112501 ILV Bauhof	5.762-	6.018-	1.646-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.139-	35.329-	32.166-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	154.519-	201.619-	139.288-



TH06 **Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr**
5410 **Gemeindestraßen**
54100150 **Feld- und Wirtschaftswege**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000-	10.000-	14.019-
15	-	Abschreibungen	8.350-	6.830-	6.580-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.350-	16.830-	20.599-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.350-	16.830-	20.599-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.442-	13.231-	15.331-
		92111000 Steuerungsumlage	1.968-	1.652-	2.306-
		92112000 Serviceumlage	1.539-	1.199-	2.185-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	10-	9-	9-
		92112501 ILV Bauhof	13.924-	10.372-	10.832-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.442-	13.231-	15.331-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.792-	30.061-	35.930-



TH06 **Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr**
5410 **Gemeindestraßen**
54100200 **Verkehrs- u. sonstige Ausstattung**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.270	1.260	1.267
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.468
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.270	1.260	2.735
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.700-	4.000-	5.011-
15	-	Abschreibungen	5.950-	5.800-	5.821-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.650-	9.800-	10.832-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.380-	8.540-	8.096-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.566-	5.847-	5.610-
		92111000 Steuerungsumlage	1.002-	860-	830-
		92112000 Serviceumlage	783-	624-	1.018-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	19-	9-	17-
		92112501 ILV Bauhof	5.762-	4.354-	3.746-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.566-	5.847-	5.610-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.946-	14.387-	13.706-



TH06 **Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr**
5410 **Gemeindestraßen**
54100210 **Straßenbeleuchtung**

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.630	1.620	1.628
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.630	1.620	1.628
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.500-	21.500-	21.196-
15	-	Abschreibungen	6.510-	7.600-	8.316-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.010-	29.100-	29.512-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.380-	27.480-	27.884-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.597-	3.777-	4.930-
		92111000 Steuerungsumlage	1.738-	1.806-	2.672-
		92112000 Serviceumlage	1.359-	1.311-	2.051-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	19-	19-	17-
		92112501 ILV Bauhof	480-	640-	191-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.597-	3.777-	4.930-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.977-	31.257-	32.815-



TH06 **Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr**
5410 **Gemeindestraßen**
54100300 **Öffentliches Grün an Straßen**

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.600-	4.600-	712-
15	-	Abschreibungen	2.640-	1.980-	1.880-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.240-	6.580-	2.591-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.240-	6.580-	2.591-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	54.872-	46.511-	37.146-
		92111000 Steuerungsumlage	3.416-	2.917-	2.230-
		92112000 Serviceumlage	2.671-	2.117-	2.111-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	16-	18-	15-
		92112501 ILV Bauhof	40.812-	33.294-	25.123-
		92112502 ILV Grünpflege	7.956-	8.166-	7.668-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	54.872-	46.511-	37.146-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.112-	53.091-	39.737-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5450 Straßenreinigung/Winterdienst

Kurzbeschreibung:

Beseitigung von Schmutz, Abfall und Wildwuchs auf Fahrbahnen, Gehwegen, Radwegen, öffentlichen Plätzen; Beseitigung von Laub; Aufstellen und Leeren von öffentlichen Abfallbehältern; Winterdienst

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150	150	441
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	150	150	441
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.400-	13.400-	15.228-
15	-	Abschreibungen	360-	360-	209-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.760-	13.760-	15.438-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.610-	13.610-	14.996-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	68.706-	60.625-	24.578-
		92111000 Steuerungsumlage	4.977-	4.294-	2.219-
		92112000 Serviceumlage	3.892-	3.117-	1.593-
		92112001 ILV Verwaltung	2.369-	2.369-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	11-	8-	10-
		92112501 ILV Bauhof	57.457-	50.837-	20.756-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	68.706-	60.625-	24.578-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	82.316-	74.235-	39.575-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr
5460 Parkierungseinrichtungen

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung und Betrieb der Ausstattung von Parkierungseinrichtungen

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200-	200-	166-
15	-	Abschreibungen	1.660-	1.660-	1.656-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.860-	1.860-	1.822-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.860-	1.860-	1.822-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.741-	1.712-	223-
		92111000 Steuerungsumlage	308-	300-	121-
		92112000 Serviceumlage	241-	218-	95-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	7-	10-	7-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.741-	1.712-	223-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.601-	3.572-	2.045-



TH06

Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.000	116.000	5.508
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	3.600	3.600	-
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	850.000	1.200.000	1.231.740
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	956.600	1.319.600	1.237.248
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	121.200-	121.200-	926.538-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400.000-	438.600-	830.612-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	2.328-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	112.000-	46.000-	30.449-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	633.200-	605.800-	1.789.926-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	323.400	713.800	552.678-


TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
752207100018: Grundstücksverkehr -BG Süßener Wiesen II													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.113.000	1.231.740	0	1.200.000	800.000	0	0	0	0	3.544.740	2.344.740	4.344.740
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.113.000	1.231.740	0	1.200.000	800.000	0	0	0	0	3.544.740	2.344.740	4.344.740
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	116.000-	116.000-	0	0	0	0	1.553.680-	1.437.680-	1.669.680-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	116.000-	116.000-	0	0	0	0	1.553.680-	1.437.680-	1.669.680-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.113.000	1.231.740	0	1.084.000	684.000	0	0	0	0	1.991.060	907.060	2.675.060
15	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391-	391-	391-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	116.000-	116.000-	0	0	0	0	1.554.071-	1.438.071-	1.670.071-

Erläuterungen: **2026** Erneute Veranschlagung

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
752207100024: Immobilienerwerb Mietwohnungen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	926.159-	0	0	0	0	0	0	0	926.159-	926.159-	926.159-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	90.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	926.159-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	926.159-	926.159-	1.016.159-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	926.159-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	926.159-	926.159-	1.016.159-
15	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	1.080-	0	0	0	0	0	0	0	1.080-	1.080-	1.080-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	927.239-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	927.239-	927.239-	1.017.239-

Erläuterungen: **2026** Ausbau Erdgeschoss (Erneute Veranschlagung)

Haushalt 2026



Nr .	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753307000010: Kleinere Maßnahmen - Wasserversorgung													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.825-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.825-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.825-	0	0	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.825-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs-übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz-planung 2027	Finanz-planung 2028	Finanz-planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753307000023: BauM Wasserversorg. BG ReichenbacherStr													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.750	8.750	8.750
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.750	8.750	8.750
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	31.218-	6.218-	31.218-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	31.218-	6.218-	31.218-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	22.469-	2.531	22.469-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	25.000-	0	0	0	0	0	31.218-	6.218-	31.218-

753307000024: Erneuerung Quelleinfassungen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-

Erläuterungen: Erneute Veranschlagung im Jahr **2027**

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753307000027: BauM Wasserversorg. BG Wintergärten II													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
753807000010: Kleinere Maßnahmen - Abwasserversorgung													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.362-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.362-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.362-	0	0	2.400-	2.400-	0	2.400-	2.400-	2.400-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.362-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs-übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz-planung 2027	Finanz-planung 2028	Finanz-planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt-kosten/-einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753807000023: BauM Abwasser BG ReichenbacherStr													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.107	20.107	20.107
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.107	20.107	20.107
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	35.000-	0	0	0	0	0	45.700-	10.700-	45.700-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	35.000-	0	0	0	0	0	45.700-	10.700-	45.700-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	35.000-	0	0	0	0	0	25.593-	9.407	25.593-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	35.000-	0	0	0	0	0	45.700-	10.700-	45.700-

753807000027: BauM Abwasser BG Wintergärten II													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	10.000-	0	0	0	0	0	0	10.000-

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753807400002: Inv.Zuschuss Kläranlage Göppingen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** u.a. Erneuerung Energiehauptverteilung, Erneuerung Blockheizkraftwerke, Umbau Betriebsgebäude, Erneuerung Gasspeicher, Erneuerung Vorklärung

754107000001: Kleinere Maßnahmen - Gemeindestraßen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026** Erschließung Einzelgrundstücke 25.000 Euro
2027 ff pauschal 3.000 Euro

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000004: Kleinere Maßnahmen - Straßenbeleuchtung													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal

754107000005: Erschließungsmaßnahmen - allgemein -													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
							davon 2027 2.000.000- 2028 0 2029 0 2030						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2027 ff Erschließung von Wohnbebauungs- und Gewerbeflächen.

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000014: BauM Verlängerung Weilerbachweg														
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	296.399	0	103.600	0	103.000	0	0	0	0	296.399	296.399	399.399
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.399	0	103.600	0	103.000	0	0	0	0	296.399	296.399	399.399
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.378-	6.685-	0	0	0	0	0	0	0	14.063-	14.063-	14.063-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.587-	10.709-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	754.046-	754.046-	829.046-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.965-	17.394-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	768.109-	768.109-	843.109-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	240.434	17.394-	19.725	0	28.000	0	0	0	0	471.710-	471.710-	443.710-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	55.965-	17.394-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	768.109-	768.109-	843.109-

Erläuterungen: **2026** Umsetzung Ausgleichsmaßnahmen (erneute Veranschlagung)

754107000018: BauM Straßen BG Süßener Wiesen II														
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465.138	465.138	465.138
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	465.138	465.138	465.138
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.417-	5.435-	0	10.000-	0	0	10.000-	0	0	592.833-	582.833-	602.833-
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.417-	5.435-	0	10.000-	0	0	10.000-	0	0	592.833-	582.833-	602.833-
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	31.417-	5.435-	0	10.000-	0	0	10.000-	0	0	127.695-	117.695-	137.695-
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	31.417-	5.435-	0	10.000-	0	0	10.000-	0	0	592.833-	582.833-	602.833-

Erläuterungen: **2027** Bepflanzung/Bäume (erneute Veranschlagung)

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000019: BauM Ausbau Wasserbergstraße - Straßen													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	116.000	0	0	0	0	0	116.000	0	116.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	116.000	0	0	0	0	0	116.000	0	116.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.394-	416.764-	0	50.000-	0	0	0	0	0	482.159-	432.159-	482.159-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.394-	416.764-	0	50.000-	0	0	0	0	0	482.159-	432.159-	482.159-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15.394-	416.764-	0	66.000	0	0	0	0	0	366.159-	432.159-	366.159-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15.394-	416.764-	0	50.000-	0	0	0	0	0	482.159-	432.159-	482.159-

754107000022: BauM Sanierung Feldwege													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-
							davon 2027 2028 2029 2030	100.000- 0 0 0					
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-

Erläuterungen: **2026 ff** Erneute Veranschlagung

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000023: BauM Straßen BG ReichenbacherStr													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.722	29.722	29.722
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29.722	29.722	29.722
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	75.000-	0	0	0	0	0	80.128-	5.128-	80.128-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	75.000-	0	0	0	0	0	80.128-	5.128-	80.128-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	75.000-	0	0	0	0	0	50.406-	24.594	50.406-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	75.000-	0	0	0	0	0	80.128-	5.128-	80.128-

754107000025: BauM barrierefreie Bushaltestellen													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	0	0	0	20.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0

Erläuterungen: **2028** Erneute Veranschlagung

Haushalt 2026



Nr .	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000026: BauM Umsetzung Radwegekonzept													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
754107000027: BauM Straßen BG Wintergärten II													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0	80.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0	80.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0	80.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	80.000-	0	0	0	0	0	0	80.000-

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107100001: Grunderwerb - Gemeindestraßen													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	47.400	0	47.400	2.600-	2.600-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0

Erläuterungen: 2026 ff Verkauf Randstücke entlang Straße

754107100002: Grunderwerb - Feldwege													
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal



■ TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

■ Übersicht Produkte

Produktbereich	Produktgruppe
55 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
	5520 Gewässerschutz/ Öffentl. Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
	5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
	5540 Naturschutz und Landschaftspflege
	5550 Forstwirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus	5551 Landwirtschaft
	5710 Wirtschaftsförderung
	5750 Tourismus



TH07

Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.900	2.900	5.582
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.960	10.630	9.815
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	39.400	39.400	37.714
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	5.700	23.749
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	63.260	58.630	76.860
12	-	Personalaufwendungen	2.550-	1.750-	2.670-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.700-	31.150-	58.618-
15	-	Abschreibungen	23.470-	22.950-	23.728-
17	-	Transferaufwendungen	4.900-	5.000-	4.075-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.900-	7.760-	7.683-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	73.520-	68.610-	96.775-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.260-	9.980-	19.914-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	152.440-	126.135-	121.417-
		92111000 Steuerungsumlage	15.027-	13.122-	13.560-
		92112000 Serviceumlage	11.755-	9.525-	11.188-
		92112001 ILV Verwaltung	27.216-	27.216-	17.451-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	150-	140-	133-
		92112403 ILV Gebäude	10.159-	10.157-	1.998-
		92112501 ILV Bauhof	80.344-	58.392-	70.548-
		92112502 ILV Grünpflege	7.789-	7.583-	6.539-
23	-	kalkulatorische Kosten	4.700-	3.310-	3.450-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	157.140-	129.445-	124.867-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	167.400-	139.425-	144.781-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5510 **Öffentliches Grün/ Landschaftsbau**

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung von Grün- und Parkanlagen; Bereitstellung, Unterhaltung und Instandhaltung öffentlicher Spielplätze für Kinder und Jugendliche und Freizeitanlagen auch für Erwachsene und Familien einschl. der Ausstattung mit Spieleinrichtungen und -geräten für den jeweiligen Benutzerkreis
 Hier: Spielplatz an der Schule, Bolzplatz im Wald

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300-	1.650-	187-
15	-	Abschreibungen	120-	120-	480-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.420-	1.770-	667-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.420-	1.770-	667-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	16.835-	14.388-	9.882-
		92111000 Steuerungsumlage	1.114-	992-	695-
		92112000 Serviceumlage	872-	720-	640-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	13-	15-	11-
		92112501 ILV Bauhof	13.444-	11.269-	7.205-
		92112502 ILV Grünpflege	208-	208-	146-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.835-	14.388-	9.882-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	18.255-	16.158-	10.549-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5520 **Gewässerschutz/Öffentl. Gewässer/Anlagen**

Kurzbeschreibung:

Bereitstellung, Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb wasserbaulicher Anlagen und kommunaler Gewässer, einschl. vorbeugendem Hochwasserschutz; Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge, z. B. Gewässerausbau, Wasserentnahme oder Erdwärmesonden; Konzeptionen zum Gewässerschutz; Beratung und Betreuung von Maßnahmen der Gewässerentwicklung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.700	8.700	8.703
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.700	8.700	8.703
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.200-	5.000-	3.711-
15	-	Abschreibungen	14.910-	14.920-	14.755-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.110-	19.920-	18.466-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.410-	11.220-	9.763-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	17.748-	16.341-	11.316-
		92111000 Steuerungsumlage	2.192-	2.096-	1.947-
		92112000 Serviceumlage	1.714-	1.521-	1.421-
		92112001 ILV Verwaltung	1.184-	1.184-	1.184-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	13-	15-	12-
		92112501 ILV Bauhof	12.644-	11.525-	6.752-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.748-	16.341-	11.316-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	29.158-	27.561-	21.079-


TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen
Kurzbeschreibung:

Bereitstellung von Gräbern als Kinder-, Urnen, Erd- und Anonymgräber; Bau und Unterhaltung von erforderlichen Erschließungsanlagen einschl. der dazugehörigen Grünflächen und dem Vorratsgelände; Grabmalgenehmigungen; Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern; Öffentliches Grün auf Friedhöfen; Leichenhalle; Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen und Aus- und Umbettungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	140	130	136
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	39.400	39.400	37.714
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	400	400	386
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.940	39.930	38.236
12	-	Personalaufwendungen	1.050-	950-	951-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.900-	15.900-	30.184-
15	-	Abschreibungen	7.990-	7.160-	6.404-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	760-	471-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.240-	24.770-	38.010-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.700	15.160	226
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	77.644-	63.051-	75.250-
		92111000 Steuerungsumlage	7.093-	6.174-	7.510-
		92112000 Serviceumlage	5.547-	4.481-	6.416-
		92112001 ILV Verwaltung	13.071-	13.071-	13.071-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	59-	45-	53-
		92112403 ILV Gebäude	1.559-	1.557-	1.916-
		92112501 ILV Bauhof	42.733-	30.348-	39.891-
		92112502 ILV Grünpflege	7.581-	7.374-	6.393-
23	-	kalkulatorische Kosten	4.700-	3.310-	3.450-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	82.344-	66.361-	78.700-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	67.644-	51.201-	78.473-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5540 **Naturschutz und Landschaftspflege**

Kurzbeschreibung:

Naturschutzrechtliche Maßnahmen; Erstellen und Umsetzen von Konzeptionen zum Naturschutz, Förderung von Vereinen und sonstigem ehrenamtlichem Engagement mit naturschutzrechtlichem Profil.
 Hier: Förderung Baumschnitt, Streuobstwiesen, Mähgeld

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	600	600	675
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	600	600	675
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000-	1.000-	2.018-
15	-	Abschreibungen	0	290-	0
17	-	Transferaufwendungen	4.000-	4.000-	3.490-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200-	1.200-	1.061-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.200-	6.490-	6.570-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.600-	5.890-	5.895-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	22.662-	16.197-	20.207-
		92111000 Steuerungsumlage	2.251-	1.856-	1.389-
		92112000 Serviceumlage	1.760-	1.348-	1.325-
		92112001 ILV Verwaltung	8.223-	8.223-	2.011-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	25-	32-	22-
		92112501 ILV Bauhof	10.403-	4.738-	15.460-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	22.662-	16.197-	20.207-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.262-	22.087-	26.102-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5550 **Forstwirtschaft**

Kurzbeschreibung:

Holzproduktion; Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes; Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes
 Hier: Waldaktivpfad

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.300	2.300	4.907
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.500	5.200	23.033
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.800	7.500	27.939
12	-	Personalaufwendungen	1.000-	300-	1.135-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.300-	6.000-	21.750-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.900-	4.300-	4.171-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	15.200-	10.600-	27.056-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.400-	3.100-	883
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.511-	6.211-	4.087-
		92111000 Steuerungsumlage	1.580-	1.235-	1.695-
		92112000 Serviceumlage	1.237-	897-	1.133-
		92112001 ILV Verwaltung	3.553-	3.553-	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	20-	14-	18-
		92112501 ILV Bauhof	1.120-	512-	1.241-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.511-	6.211-	4.087-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.911-	9.311-	3.205-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5551 **Landwirtschaft**

Kurzbeschreibung:

Förderung von Vereinen und sonstigem ehrenamtlichem Engagement mit landwirtschaftlichem Profil

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
12	-	Personalaufwendungen	500-	500-	583-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500-	600-	431-
17	-	Transferaufwendungen	500-	600-	252-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.500-	1.700-	1.267-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.500-	1.700-	1.267-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.756-	9.622-	201-
		92111000 Steuerungsumlage	647-	589-	52-
		92112000 Serviceumlage	505-	428-	63-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	3-	5-	3-
		92112403 ILV Gebäude	8.600-	8.600-	82-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.756-	9.622-	201-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.256-	11.322-	1.468-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5710 **Wirtschaftsförderung**

Kurzbeschreibung:

Wirtschaftsförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	400-	400-	333-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	400-	400-	333-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	400-	400-	333-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0-	0-	1-
		92111000 Steuerungsumlage	0	0	0-
		92112000 Serviceumlage	0	0	0
		92112002 ILV Datenverarbeitung	0-	0-	0-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0-	0-	1-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	400-	400-	333-



TH07 **Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft**
5750 **Tourismus**

Kurzbeschreibung:

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

Nr.		Teilergebnishaushalt	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	120	1.800	976
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	331
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	220	1.900	1.307
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500-	1.000-	336-
15	-	Abschreibungen	450-	460-	2.090-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.500-	1.500-	1.980-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.450-	2.960-	4.406-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.230-	1.060-	3.099-
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	284-	326-	474-
		92111000 Steuerungsumlage	150-	180-	271-
		92112000 Serviceumlage	119-	131-	189-
		92112002 ILV Datenverarbeitung	15-	15-	14-
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	284-	326-	474-
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.514-	1.386-	3.572-



TH07

Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	31.000-	61.000-	5.074-
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	46.000-	15.000-	-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.000-	76.000-	5.074-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	77.000-	76.000-	5.074-


TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755107000010: Kleinere Maßnahmen Spielplätze													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro

755307000010: kleinere Maßnahmen - Bestattungswesen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff Platteneinfassungen Gräber

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755307000014: Umsetz. GK Bestatt. Urnengrabanlage IIb													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
755307100001: Erw.bewegl.Verm. - Bestattungswesen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	10.000-	10.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.000-	10.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026** Kühlanlage Leichenhaus 10.000 Euro Erneute Veranschlagung
2027 ff pauschal 1.000 Euro



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten- einnahmen
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755407100001: Erw.bew.Verm. - Natur-/Landschaftsschutz														
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	5.000-	0	0	0	0	0	0	0	0
755507100002: Erwerb bewegl. Verm.- Jagdgenossenschaft														
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	36.000-	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.000-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	36.000-	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	36.000-	0	0	0	0	0	0	0



■ TH08 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich	Produktgruppe
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	6110 Steuern allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen
	6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
	6130 Abwicklung der Vorjahre



TH08

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.622.000	2.340.000	2.381.027
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.092.000	1.089.000	1.046.471
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	12.050	7.050	23.977
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	0	1.674
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.726.550	3.436.050	3.453.148
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
15	-	Abschreibungen	340-	310-	390-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.690-	4.030-	5.748-
17	-	Transferaufwendungen	1.724.000-	1.566.000-	1.486.929-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000-	33-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.731.030-	1.571.340-	1.493.100-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.995.520	1.864.710	1.960.047
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	94.820	82.810	81.071
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.820	82.810	81.071
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.090.340	1.947.520	2.041.119



TH08

Allgemeine Finanzwirtschaft

6110

Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

Kurzbeschreibung:

Gemeindesteuern, Steueranteile, Steuerbeteiligungen und ähnliches; Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichsumlage, 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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.622.000	2.340.000	2.381.027
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.092.000	1.089.000	1.046.471
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	35
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.714.000	3.429.000	3.427.532
15	-	Abschreibungen	340-	310-	390-
17	-	Transferaufwendungen	1.724.000-	1.566.000-	1.486.929-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	1.000-	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.724.340-	1.567.310-	1.487.319-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.989.660	1.861.690	1.940.213
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.989.660	1.861.690	1.940.213



TH08

Allgemeine Finanzwirtschaft

6120

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung:

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)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Plan 2026 EUR	Plan 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	12.050	7.050	23.977
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	0	1.639
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.550	7.050	25.616
12	-	Personalaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	0
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.690-	4.030-	5.748-
17	-	Transferaufwendungen	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	33-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.690-	4.030-	5.781-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.860	3.020	19.835
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
22	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
23	-	kalkulatorische Kosten	94.820	82.810	81.071
24	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	94.820	82.810	81.071
25	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	100.680	85.830	100.906



TH08

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	-
6	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	-
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.500-	1.500-	884-
13	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500-	1.500-	884-
14	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	98.500	1.500-	884-



TH08

Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
761107400001: Inv.Zuschuss - Verband Region Stuttgart													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0

761107600001: Allg. Finanzaufweisungen f Investitionen													
1	+ Einzahlungen aus Investitionsaufwendungen	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen: Zuweisung aus dem Sondervermögen des Bundes nach dem Länder-und-Kommunal-Infrastrukturgesetz – (LuKIFG), Pauschal veranschlagt



ORGA **Gesamthaushalt Gemeinde Schlatt**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR 1	Ergebnis 2024 EUR 2	Ermächtigungs- übertrag 2024 EUR 3	Plan 2025 EUR 4	Plan 2026 EUR 5	Summe VE 2026 EUR 6	Finanz- planung 2027 EUR 7	Finanz- planung 2028 EUR 8	Finanz- planung 2029 EUR 9	Bisher finanziert EUR 10	Davon bereits geleistet EUR 11	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR 12
Gesamthaushalt Gemeinde Schlatt:													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	305.161	2.400	103.600	116.000	383.000	0	901.000	1.200.000	969.800	555.756	439.756	2.794.556
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	3.600	3.600	0	3.600	3.600	3.600	649.615	649.615	649.615
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.113.000	1.232.040	0	1.440.000	1.290.000	0	4.050.000	4.500.000	4.837.500	3.815.635	2.615.635	5.615.635
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.418.161	1.234.440	103.600	1.559.600	1.676.600	0	4.954.600	5.703.600	5.810.900	5.021.006	3.705.006	9.059.806
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.565-	978.008-	0	821.200-	1.221.200-	5.000.000- davon 2027 1.900.000- 2028 2.300.000- 2029 800.000- 2030	1.905.200-	2.305.200-	805.200-	2.879.758-	2.763.758-	2.995.758-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	206.069-	779.813-	347.770-	900.600-	832.000-	8.100.000- davon 2027 4.100.000- 2028 2.000.000- 2029 2.000.000- 2030	4.444.000-	4.964.000-	4.714.000-	4.033.325-	3.167.325-	11.449.325-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.245-	175.425-	30.000-	373.000-	335.000-	390.000- davon 2027 390.000- 2028 0 2029 0 2030	428.000-	38.000-	38.000-	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	22.016-	94.777-	0	133.500-	199.500-	0	103.500-	12.500-	31.500-	151.924-	66.924-	296.924-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	256.894-	2.028.022-	377.770-	2.229.300-	2.588.700-	13.490.000-	6.881.700-	7.320.700-	5.589.700-	7.065.006-	5.998.006-	14.742.006-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.161.267	793.582-	274.170-	669.700-	912.100-	13.490.000-	1.927.100-	1.617.100-	221.200	2.044.000-	2.293.000-	5.682.200-
	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	2.552-	0	0	0	0	0	0	0	1.809-	1.809-	1.809-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	256.894-	2.030.573-	377.770-	2.229.300-	2.588.700-	13.490.000-	6.881.700-	7.320.700-	5.589.700-	7.066.816-	5.999.816-	14.743.816-


XXXX-ERWBV Erwerb bewegliches Vermögen

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Erwerb bewegliches Vermögen:													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	2.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	2.338-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.737-	17.017-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.663-	133.641-	0	173.000-	135.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.401-	152.997-	0	173.000-	135.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	16.401-	150.297-	0	173.000-	135.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	16.401-	152.997-	0	173.000-	135.000-	0	38.000-	38.000-	38.000-	0	0	0



TH01 **Innere Verwaltung**

1120 **Organisation und EDV (Hauptverwaltung)**

1120-0001 **Organisation und EDV**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711207300001: Vermögensumlage Komm.ONE / 4IT													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0



TH01 **Innere Verwaltung**

1120 **Organisation und EDV (Hauptverwaltung)**

1120-0011 **Sanierung Rathaus/Bürgerhaus/Feuerwehr**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Summe VE 2026 EUR	Finanz- planung 2027 EUR	Finanz- planung 2028 EUR	Finanz- planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Davon bereits geleistet EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711207000011: Sanierung Rathaus/Bürgerhaus/Feuerwehr													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	180.000	0	126.000	0	0	0	0	306.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	180.000	0	126.000	0	0	0	0	306.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	300.000-	120.000-	0	174.000-	0	0	300.000-	0	594.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	300.000-	300.000-	0	300.000-	0	0	300.000-	0	900.000-

Erläuterungen: **2026** Fenster, Fassade, Steinmetzarbeiten, Behebung Feuchtigkeit Erneute Veranschlagung



TH03 **Sicherheit - Ordnung - Soziales**
1260 **Brandschutz**
1260-0011 **Feuerwehrauto**

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Summe VE 2026 EUR	Finanz- planung 2027 EUR	Finanz- planung 2028 EUR	Finanz- planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Davon bereits geleistet EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
712607100011: Erwerb Feuerwehrauto													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0
							davon 2027 390.000- 2028 0 2029 0 2030 0						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	295.000-	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	200.000-	200.000-	390.000-	390.000-	0	0	0	0	0

Erläuterungen: bisher bei Auftrag 712607100001 Erwerb bewegliches Vermögen Brandschutz



TH01 **Innere Verwaltung**
1133 **Grundstücksmanagement**
1133-0010 **Grundstücksverkehr - allgemein**

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
711337100010: Grundstücksverkehr -allgemein-													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	240.000	440.000	0	3.000.000	4.500.000	4.837.500	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	240.000	440.000	0	3.000.000	4.500.000	4.837.500	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0
							davon 2027 2028 2029 2030						
							1.900.000- 2.300.000- 800.000-						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	460.000-	660.000-	5.000.000-	1.100.000	2.200.000	4.037.500	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	700.000-	1.100.000-	5.000.000-	1.900.000-	2.300.000-	800.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** Immobilienan- und verkauf auf Vorrat zur innerörtlichen Entwicklung; zur Entwicklung von Wohnbebauung; zur Entwicklung von Gewerbeflächen.



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
2110 **Bereitstell./Betrieb allgemeinb. Schulen**
2110-0014 **Zuschuss Sanierung Hohenstaufengymnsium**

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
721107600014: Zuschuss Sanierung Hohenstaufengymnasium													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	56.924-	0	85.000-	85.000-	0	60.000-	0	0	141.924-	56.924-	286.924-



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
3650 **Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen**
3650-0012 **Geb. Jahnstr.6-10/Aussenanlagen -Neu-**

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
736507000012: Geb. Jahnstr.6-10/Aussenanlagen - neu													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.555-	4.555-	4.555-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	11.688-	10.688-	12.688-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	0	0	0	16.243-	15.243-	17.243-

Erläuterungen: Mittel ab **2027 ff** zugunsten Gesamtprojekt Kinderbetreuung Auftrag 736507000015 zurückgestellt.



TH04 **Bildung - Kinder und Jugend - Familie**
3650 **Förd. v. Kindern in Tageseinrichtungen**
3650-0015 **Gesamtprojekt Kinderbetreuung**

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
736507000015: Gesamtprojekt Kinderbetreuung													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	180.000	680.000	969.800	0	0	1.829.800
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	180.000	680.000	969.800	0	0	1.829.800
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000- davon 2027 2.000.000- 2028 2.000.000- 2029 2.000.000- 2030	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	1.820.000-	1.320.000-	1.030.200-	100.000-	0	4.370.200-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	100.000-	100.000-	6.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	2.000.000-	100.000-	0	6.200.000-



TH05 **Heimat - Sport und Kultur - Kirchen**
4210 **Förderung des Sports**
4210-XXXX **Förderung des Sports - allgemein**

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
742107400002: Inv.Zuschuss - Turn/Festhalle-allgemein													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	412-	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro



5220-0018

Baugebiet Süßener Wiesen II

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Baugebiet Süßener Wiesen II:													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	591.036	591.036	591.036
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.113.000	1.231.740	0	1.200.000	800.000	0	0	0	0	3.544.740	2.344.740	4.344.740
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.113.000	1.231.740	0	1.200.000	800.000	0	0	0	0	4.135.776	2.935.776	4.935.776
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	116.000-	116.000-	0	0	0	0	1.553.680-	1.437.680-	1.669.680-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.812-	5.435-	0	10.000-	0	0	10.000-	0	0	1.109.922-	1.099.922-	1.119.922-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.812-	5.435-	0	126.000-	116.000-	0	10.000-	0	0	2.663.602-	2.537.602-	2.789.602-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.080.188	1.226.305	0	1.074.000	684.000	0	10.000-	0	0	1.472.174	398.174	2.146.174
15	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	391-	391-	391-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	32.812-	5.435-	0	126.000-	116.000-	0	10.000-	0	0	2.663.993-	2.537.993-	2.789.993-

Erläuterungen: 2026 Erneute Veranschlagung



5220-0023

Baugebiet Reichenbacher Straße

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Baugebiet Reichenbacher Straße:													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58.579	58.579	58.579
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177.060	177.060	177.060
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	235.639	235.639	235.639
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280.748-	280.748-	280.748-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	135.000-	0	0	0	0	0	157.047-	22.047-	157.047-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	135.000-	0	0	0	0	0	437.794-	302.794-	437.794-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	135.000-	0	0	0	0	0	202.156-	67.156-	202.156-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	135.000-	0	0	0	0	0	437.794-	302.794-	437.794-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

5220-0024 Immobilienerwerb Mietwohnungen

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
752207100024: Immobilienerwerb Mietwohnungen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	926.159-	0	0	0	0	0	0	0	926.159-	926.159-	926.159-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	0	0	90.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	926.159-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	926.159-	926.159-	1.016.159-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	926.159-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	926.159-	926.159-	1.016.159-
15	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	1.080-	0	0	0	0	0	0	0	1.080-	1.080-	1.080-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	927.239-	123.840-	0	90.000-	0	0	0	0	927.239-	927.239-	1.017.239-

Erläuterungen: **2026** Ausbau Erdgeschoss (Erneute Veranschlagung)



5220-0027

Baugebiet Wintergärten II

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Baugebiet Wintergärten II:													
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	100.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	100.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	100.000-	0	1.000.000	0	0	0	0	900.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	100.000-	0	0	0	0	0	0	100.000-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5330 Wasserversorgung

5330-0010 Kleinere Maßnahmen - Wasserversorgung

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753307000010: Kleinere Maßnahmen - Wasserversorgung													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.825-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.825-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.825-	0	0	4.000-	4.000-	0	4.000-	4.000-	4.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.825-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5330 Wasserversorgung

5330-0024 Erneuerung Quelleinfassungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753307000024: Erneuerung Quelleinfassungen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	0	20.000-	0	40.000-

Erläuterungen: Erneute Veranschlagung im Jahr 2027



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5380 Abwasserbeseitigung

5380-0002 Kläranlage Göttingen

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753807400002: Inv.Zuschuss Kläranlage Göttingen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20.559-	36.969-	0	46.000-	112.000-	0	41.000-	10.000-	29.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** u.a. Erneuerung Energiehauptverteilung, Erneuerung Blockheizkraftwerke, Umbau Betriebsgebäude, Erneuerung Gasspeicher, Erneuerung Vorklärung



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5380 Abwasserbeseitigung

5380-0010 Kleiner Maßnahmen - Abwasserversorgung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Summe VE 2026 EUR	Finanz- planung 2027 EUR	Finanz- planung 2028 EUR	Finanz- planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Davon bereits geleistet EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
753807000010: Kleinere Maßnahmen - Abwasserversorgung													
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600	2.600	0	2.600	2.600	2.600	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.362-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.362-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3.362-	0	0	2.400-	2.400-	0	2.400-	2.400-	2.400-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3.362-	0	0	5.000-	5.000-	0	5.000-	5.000-	5.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2026 ff** pauschal



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5410 Gemeindestraßen

5410-XXXX Gemeindestraßen - allgemein

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs-übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz-planung 2027	Finanz-planung 2028	Finanz-planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamtkosten/-einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000001: Kleinere Maßnahmen - Gemeindestraßen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	27.896-	0	1.000-	25.000-	0	3.000-	3.000-	3.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 Erschließung Einzelgrundstücke 25.000 Euro
2027 ff pauschal 3.000 Euro

754107000004: Kleinere Maßnahmen - Straßenbeleuchtung													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000005: Erschließungsmaßnahmen - allgemein -													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
							davon						
							2027						
							2.000.000-						
							2028						
							0						
							2029						
							0						
							2030						
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	2.000.000-	2.000.000-	2.700.000-	2.700.000-	0	0	0

Erläuterungen: **2027 ff** Erschließung von Wohnbebauungs- und Gewerbeflächen.

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107100001: Grunderwerb - Gemeindestraßen													
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	50.000	0	50.000	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	47.400	0	47.400	2.600-	2.600-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0

Erläuterungen: 2026 ff Verkauf Randstücke entlang Straße

754107100002: Grunderwerb - Feldwege													
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	2.600-	2.600-	0	2.600-	2.600-	2.600-	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5410 Gemeindestraßen

5410-0014 Verlängerung Weilerbachweg

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000014: BauM Verlängerung Weilerbachweg													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	296.399	0	103.600	0	103.000	0	0	0	0	296.399	296.399	399.399
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	296.399	0	103.600	0	103.000	0	0	0	0	296.399	296.399	399.399
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.378-	6.685-	0	0	0	0	0	0	0	14.063-	14.063-	14.063-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.587-	10.709-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	754.046-	754.046-	829.046-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	55.965-	17.394-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	768.109-	768.109-	843.109-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	240.434	17.394-	19.725	0	28.000	0	0	0	0	471.710-	471.710-	443.710-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	55.965-	17.394-	83.875-	0	75.000-	0	0	0	0	768.109-	768.109-	843.109-

Erläuterungen: **2026** Umsetzung Ausgleichsmaßnahmen (erneute Veranschlagung)



5410-0019

Ausbau Wasserbergstraße

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Ausbau Wasserbergstraße:													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	116.000	0	0	0	0	0	116.000	0	116.000
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	116.000	0	0	0	0	0	116.000	0	116.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.071-	631.365-	106.635-	50.000-	0	0	0	0	0	702.436-	652.436-	702.436-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.071-	631.365-	106.635-	50.000-	0	0	0	0	0	702.436-	652.436-	702.436-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	21.071-	631.365-	106.635-	66.000	0	0	0	0	0	586.436-	652.436-	586.436-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	21.071-	631.365-	106.635-	50.000-	0	0	0	0	0	702.436-	652.436-	702.436-



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5410 Gemeindestraßen

5410-0022 Sanierung Feldwege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000022: BauM Sanierung Feldwege													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000- davon 2027 2028 2029 2030	100.000- 100.000- 0 0	0	0	200.000-	0	400.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	200.000-	100.000-	100.000-	100.000-	0	0	200.000-	0	400.000-

Erläuterungen: **2026 ff** Erneute Veranschlagung



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5410 Gemeindestraßen

5410-0025 Barrierefreie Bushaltestellen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023 EUR	Ergebnis 2024 EUR	Ermächtigungs- übertrag 2024 EUR	Plan 2025 EUR	Plan 2026 EUR	Summe VE 2026 EUR	Finanz- planung 2027 EUR	Finanz- planung 2028 EUR	Finanz- planung 2029 EUR	Bisher finanziert EUR	Davon bereits geleistet EUR	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000025: BauM barrierefreie Bushaltestellen													
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	20.000	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	0	0	0	20.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.000-	0	0	0	40.000-	0	0	0	0

Erläuterungen: 2028 Erneute Veranschlagung



TH06 Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr

5410 Gemeindestraßen

5410-0026 Umsetzung Radwegekonzept

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
754107000026: BauM Umsetzung Radwegekonzept													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	200.000-	0	0	0	200.000-



TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

5510 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

5510-0010 Kleiner Maßnahmen - Spielplätze

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755107000010: Kleinere Maßnahmen Spielplätze													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.000-	1.000-	0	1.000-	1.000-	1.000-	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff pauschal 1.000 Euro



TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

5530-XXXX Bestattungswesen allgemein

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755307000010: kleinere Maßnahmen - Bestattungswesen													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	10.000-	10.000-	0	0	10.000-	0	0	0	0

Erläuterungen: 2026 ff Platteneinfassungen Gräber



TH07 Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft

5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

5530-0014 Gesamtkonzeption Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
755307000014: Umsetz. GK Bestatt. Urnengrabanlage IIb													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	2.678-	0	50.000-	20.000-	0	0	0	0	52.678-	2.678-	72.678-



TH08 Allgemeine Finanzwirtschaft

6110 Steuern, allgemei. Zuweisungen / Umlagen

6110-XXXX Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
761107400001: Inv.Zuschuss - Verband Region Stuttgart													
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.046-	884-	0	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0	0

Haushalt 2026



Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Ermächtigungs- übertrag 2024	Plan 2025	Plan 2026	Summe VE 2026	Finanz- planung 2027	Finanz- planung 2028	Finanz- planung 2029	Bisher finanziert	Davon bereits geleistet	Geplante Gesamt- kosten/- einnahmen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
761107600001: Allg. Finanzzuweisungen f Investitionen													
1	+	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
6	=	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
13	=	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	0	0	0	0	100.000	0	500.000	500.000	0	0	0	0
16	=	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen: Zuweisung aus dem Sondervermögen des Bundes nach dem
Länder-und-Kommunal-Infrastrukturgesetz – (LuKIFG), Pauschal veranschlagt





Stellenplan



Teil A: Beamte

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	Vermerke, Erläuterungen (z.B. Aufwandsentschädigung)
		Insgesamt	darunter				Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen	Stellen 2025		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -								
Höherer Dienst	A15	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
Gehobener Dienst	A11	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
Mittlerer Dienst	A8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	Besetzt im Beschäftigungsverhältnis
Insgesamt A I		3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	



Teil B: Beschäftigte

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30. Juni 2025	Vermerke, Erläuterungen z.B. Aufwandsentschädigung
1	2	3	4	5	6
I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -					
TVÖD VKA	E09a	0,80	0,80	0,8	
	E08	0,77	0,75	0,77	
	E07	0,60	0,60	0,00	Elternzeit
	E06	1,75	1,75	0,35	1 KW ab 2027
	E05	2,00	2,00	1,00	
	E03	0,70	0,70	0,65	
	E02	1,80	1,80	1,74	
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S15	1,00	1,00	1,00	
	S13	2,00	1,70	1,80	
	S08B	1,00		1,00	
	S08A	9,67	10,50	8,17	
	S04	1,50	1,50	0,53	
Insgesamt B I		23,59	23,10	17,01	
Insgesamt (A I + B I)		26,59	26,10	20,01	



Teil C: - nachrichtlich - Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans 2026

I. Beamte:

Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -

Kürzel	Organisationseinheit	Höherer Dienst	Gehobener Dienst	Mittlerer Dienst		
		A15	A11	A8	Vermerke, Erläuterungen	Summe
TH01	Innere Verwaltung					
1110	Steuerung	1,00				
1120	Hauptverwaltung		1,00	1,00		
Insgesamt:		1,00	1,00	1,00		3,00

II. Beschäftigte:

Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung -

Kürzel	Organisationseinheit	BT-V Soz.&Erz.Dienst					TVÖD VKA							Vermerke, Erläuterungen	Summe
		S15	S13	S08B	S08A	S04	E09a	E08	E07	E06	E05	E03	E02		
TH01	Innere Verwaltung														
1120	Hauptverwaltung							0,77	0,60	0,55					1,92
1124	Gebäudereinigung											0,30	1,80		2,10
1125	Bauhof						0,80			1,00	2,00	0,30			4,10
1126	Botendienste											0,10			0,10
TH04	Bildung - Kinder und Jugend - Familie														0,00
2110	Grundschule - Verwaltung									0,20					0,20
2110	Grundschulbetreuung					1,50									1,50
3650	Tageseinrichtungen für Kinder	1,00	2,00	1,00	9,67										13,67
Insgesamt:		1,00	2,00	1,00	9,67	1,50	0,80	0,77	0,60	1,75	2,00	0,70	1,80		23,59



Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte sowie Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch Beschäftigte

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Aufwands- entschädigung	Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30.Juni 2024	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Beamte auf Widerruf, sonstige Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung/ Besoldungsgruppe	Anzahl akt. Jahr	Anzahl Vorjahr	Beschäftigt am 30.Juni 2024	Erläuterungen
Anwä/Azubi öD Verh.	ANW10-11	1,00	1,00	0,00	
Azubi Anerkennungspraktikantin (SuE)	ERZIEH	2,00	1,00	2,00	
Summe		3,00	2,00	2,00	



Anlagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen



Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2026
	EUR	EUR
1. Ergebnismrücklagen	3.747.802	3.989.602
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.495.558	1.237.358
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.252.243	2.752.243
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	3.747.802	3.989.602

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden



Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	105	537
1.2.1 <i>Bund</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.2.2 <i>Land</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	<i>105</i>	<i>537</i>
1.2.6 <i>sonstige Bereiche ¹⁾</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	105	537

Nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ²⁾

2.1 <i>Anleihen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2.3 <i>Kassenkredite</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{2) 3)}

3.1 <i>Anleihen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>	<i>105</i>	<i>537</i>
3.3 <i>Kassenkredite</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	105	537
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3. Konsolidierte Gesamtschulden	105	537

¹⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

²⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

³⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden



Gläubiger	ursprüngl. Kredit- betrag (Euro)	Aufnahmejahr (A) Umschuldungsjahr (U)	Restkapital	Restkapital	Zinsen v. H.	Schuldendienst 2026		Verwendungszweck	Darlehen-Nr.
			am 01.01.2026	am 31.12.2026		Zinsen (Euro)	Tilgung (Euro)		
L-Bank	200.000,00	A 2007	17.410,00	5.630,00	3,40	491,81	11.780,00	Tiefbaumaßnahme Rommmentalstraße	557.700563.6
DZ HYP	500.000,00	U 2022	87.500,00	37.500,00	2,64	1.815,00	50.000,00	allgemein	3326732900
Neuaufnahme	500.000,00	A 2026	0,00	493.750,00	3,5	4.375,00	6.250,00	allgemein	
Summen:	1.200.000,00		104.910,00	536.880,00		6.681,81	68.030,00		

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen



Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2026 EUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	7.841
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	42.110
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1 für Finanzausgleichsleistungen	0
Rückstellungen gesamt	49.952



Art	Bürgschaftssumme	Bürgschaftsverpflichtungen zum 31.12.24
	EURO	EURO
Ausfallbürgschaften	0,00	0,00
Kraft Gesetzes übernommene sogenannte 1/3 Ausfallhaftung gegenüber der Landeskreditbank BW	20.952,97	8.333,92
Haftungssumme insgesamt	20.952,97	8.333,92

Aufstellung Ausfallbürgschaften der Gemeinde Schlatt

Bürgschaft zugunsten von	Datum der Bürgschafts- erklärung	ursprüngl. Darl.betrag EURO	Darlehensrest zum 31.12.24 EURO	Darlehensgeber, Kontonummer
Gesamtsumme		0,00	0,00	



			voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres zum 01.01.2026	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres zum 31.12.2026
			EUR	EUR
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 41 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO	0	0
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	49.952	34.052
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	49.952	34.052
4		Liquide Mittel	487.622	179.622
5	-	Kassenkreditmittel	0	0
6	+	angelegte Mittel	2.050.000	2.050.000
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand	2.537.622	2.229.622
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	-2.487.670	-2.195.570
9		Bestand an inneren Darlehen	0	0
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Haushaltsjahr in vom Hundert		

Bilanz
zum 31.12.2024



Aktivseite	Rechnungsjahr 2023 EURO	Rechnungsjahr 2024 EURO	Passivseite	Rechnungsjahr 2023 EURO	Rechnungsjahr 2024 EURO
1. Vermögen	17.023.655,91	17.981.430,33	1. Eigenkapital	12.829.592,02	13.791.705,69
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.931,42	3.787,62	1.1 Basiskapital	10.693.903,84	10.693.903,84
1.2 Sachvermögen	14.544.052,79	15.603.353,96	1.2 Rücklagen	2.135.688,18	3.097.801,85
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.373.517,48	2.906.329,83	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.120.492,50	1.345.558,42
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.129.333,56	2.035.033,40	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	1.015.195,68	1.752.243,43
1.2.3 Infrastrukturvermögen	8.612.489,69	8.615.278,42	2. Sonderposten	3.528.846,15	3.411.526,28
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	72.530,01	69.620,20	2.1 für Investitionszuweisungen	2.370.401,53	2.289.987,49
1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	38.000,00	38.000,00	2.2 für Investitionsbeiträge	1.150.184,60	1.113.503,67
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	97.433,86	176.544,18	2.3 für Sonstiges	8.260,02	8.035,12
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.688,29	129.852,31	3. Rückstellungen	128.571,32	112.251,67
1.2.8 Vorräte	12.775,73	11.512,80	3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	76.245,91	57.841,34
1.2.9 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	149.284,17	1.621.182,82	3.4 Gebührenüberschussrückstellungen	52.325,41	54.410,33
1.3 Finanzvermögen	2.473.671,70	2.374.288,75	3.7 Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapital- einlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammen- schlüssen	96.560,33	96.560,33	4. Verbindlichkeiten	438.753,50	672.216,96
1.3.4 Ausleihungen	1.300,00	1.300,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	228.470,00	166.690,00
1.3.5 Wertpapiere	750.000,00	750.000,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	193.930,86	249.413,05
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	127.814,91	187.504,34	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	16.352,64	256.113,91
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	64.713,73	84.899,77	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	367.618,63	341.450,70
1.3.9 Liquide Mittel	1.433.282,73	1.254.024,31			
2. Abgrenzungsposten	269.725,71	347.720,97			
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.350,18	9.687,98			
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	260.375,53	338.032,99			
Bilanzsumme	17.293.381,62	18.329.151,30	Bilanzsumme	17.293.381,62	18.329.151,30

Eingerichtete Kostenstellen je Produktgruppe



Profitcentergruppe	Kosten- stelle	Bezeichnung
1110 Steuerung	11100000	Gemeindeorgane (Steuerung)
1111 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	11110000	Gremienarbeit (Organisation u. Dokumentation kommunaler Willensbildung)
1112 Steuerungsunterstützung/Controlling	11120000	Steuerungsunterstützung/Controlling
1114 Zentrale Funktionen	11140000	Repräsentation (Zentrale Funktionen)
	11140500	Datenschutzbeauftragter
1120 Organisation und EDV	11200000	Hauptverwaltung
	11200200	EDV und Telekommunikation
	11200400	Datenverarbeitung (Zentrale Rechnersysteme)
1121 Personalwesen	11210000	Personalwesen
	11220000	Finanzverwaltung/Kasse
1123 Justizariat	11230000	Versicherung (Justizariat)
1124 Grundstück- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	11240000	Grundstück- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement
	11243000	Gebäude (ohne eigene Kostenstelle)
	11243100	Hauptstraße 2/4, Rathaus, Bürgerhaus, Feuerwehr
	11243110	Hauptstraße 2, Rathaus
	11243120	Hauptstraße 4, Bürgerhaus
	11243130	Hauptstraße 4, Feuerwehr
	11243140	Hauptstraße 4, Sammler
	11243200	Schulstr. 11, Schule incl. Mietwohnung
	11243201	Schulstr. 11, Schulhaus
	11243202	Schulstr. 11, Hausmeisterwohnung (I)
	11243203	Schulstr. 11, Mietwohnung (II)
	11243300	Jahnstr. 6-10, Kinderhaus Sonnenschein
	11243310	Jahnstr. 6, Kinderhaus Sonnenschein
	11243320	Jahnstr. 10, Kinderhaus Sonnenschein
	11243400	Reichenbacher Str. 11, Backhaus
	11243500	Hauptstraße 22, Friedhofsgebäude
	11243700	Fuchseckstr. 16, Bauhof (angemietet)
	11243800	Turnhallenstraße 16, Wohnhaus
	11243810	Mietunterkünfte Geflüchtete (angemietet) <i>bis 2022: Turnhallenstraße 2, Wohnhaus (angemietet)</i>
	11243820	Reichenbacher Straße 60, 3 Apartments (angemietet)
	11243830	Eschenbacher Straße 2 (angemietet)
	11243850	Burgstraße 8 Wohnhaus
	11243851	Burgstraße 8 EG

Eingerichtete Kostenstellen je Produktgruppe



Profitcentergruppe	Kosten- stelle	Bezeichnung
	11243852	Burgstraße 8 Mietwohnung
	11243853	Burgstraße 8 Unterkunft Geflüchtete
	11243900	Haldenberg, Viehhaus
1125 Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge	11250000	Bauhof (Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge)
	11250100	Grünpflege
1126 Zentrale Dienstleistungen	11260000	Zentrale Dienstleistungen
1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	11300000	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
1132 Abgabewesen	11320000	Abgabewesen
1133 Grundstücksmanagement	11330000	Grundstücksgeschäfte und Grundstückverwaltung
	11330200	Kommunale Wertermittlung, Gutachterausschuss
1210 Statistik und Wahlen	12100000	Statistik und Wahlen
1220 Ordnungswesen	12200000	Ordnungswesen
1221 Verkehrswesen	12210000	Verkehrswesen
1222 Einwohnerwesen	12220000	Einwohnerwesen
1223 Personenstandswesen	12230000	Personenstandswesen
1224 Kommunales Grundbuchwesen	12240000	Kommunales Grundbuchwesen
1225 Sozialversicherung	12250000	Sozialversicherung
1260 Brandschutz	12600000	Brandschutz
	12601000	Jugendfeuerwehr
1280 Katastrophenschutz	12800000	Katastrophenschutz
2110 Bereitstellung und Betrieb von allgemeinbildenden Schulen	21100100	Grundschule (Bereitstellung und Betrieb)
	21100110	Grundschulbetreuung (Betreuungsangebot an Schulen)
	21100600	Gymnasien
2140 Schülerbezogene Leistungen	21400000	Schülerbezogenen Leistungen (Schülerbeförderung, Mensa, Schulpreise)
2521 Archiv	25210000	Archiv
2620 Musikpflege	26200000	Musikpflege
2630 Musikschule	26300000	Musikschule

Eingerichtete Kostenstellen je Produktgruppe



Profitcentergruppe	Kosten- stelle	Bezeichnung
2810 Sonstige Kulturpflege	28100000	Kultur- und Heimatpflege (ohne Musik)
	28100410	Bürgerhaus (Verwaltung und Betrieb)
	28100420	Gemeindebackhaus (Verwaltung und Betrieb)
2910 Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften	29100000	Förderung von Kirchengemeinden und sonst. Religionsgemeinschaften
3130 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler	31300100	Hilfen für Flüchtlinge
3140 Soziale Einrichtungen	31400700	Soziale Einrichtungen Flüchtlinge Anschlussunterbringung
3160 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	31600000	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
3180 Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	31800000	Beratung und Angebote für ältere Menschen
	31801000	Betreuung und Förderung Integration
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen	36200000	Allgemeine Förderung junger Menschen
	36200200	Jugendsozialarbeit
3650 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	36500110	Kinderhaus Sonnenschein
	36500120	Naturkindergarten
	36500210	Kindertagespflege
4210 Förderung des Sports	42100000	Förderung des Sports
4241 Sportstätten	42410000	Kleinspielfeld (Sportstätte)
5110 Stadtentwicklung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	51100000	Stadtentwicklung, städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
5111 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen	51110000	Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
5210 Bauordnung	52100000	Bauordnung
5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	52200000	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
5310 Elektrizitätsversorgung	53100000	Elektrizitätsversorgung
5330 Wasserversorgung	53300000	Wasserversorgung

Eingerichtete Kostenstellen je Produktgruppe



Profitcentergruppe	Kosten- stelle	Bezeichnung
5360 Breitbandinfrastruktur	53600000	Breitbandinfrastruktur
5370 Abfallbeseitigung	53700000	Kompostplatz (Abfallbeseitigung)
5380 Abwasserbeseitigung	53800000	Abwasserbeseitigung
5410 Gemeindestraßen	54100100	Gemeindestraßen
	54100110	Gemeindeverbindungsstraßen
	54100120	Geh- und Radwege (nach Süßen, nach Göppingen)
	54100150	Feldwege, Wirtschaftswege
	54100200	Verkehrsausstattung
	54100210	Straßenbeleuchtung
	54100300	Öffentliches Grün an Straßen
5450 Straßenreinigung/Winterdienst	54500000	Straßenreinigung/Winterdienst
	54500100	Straßenreinigung
	54500200	Winterdienst
5460 Parkierungseinrichtungen	54600000	Parkierungseinrichtungen
5510 Öffentliches Grün/Landschaftsbau	55100000	Bereitstellung und Unterhaltung von Freizeitanlagen und Spielflächen, Park- und. Kleingartenanlagen
	55100210	Spielplatz
	55100220	Bolzplatz im Wald
5520 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen	55200000	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
5530 Friedhofs- und Bestattungswesen	55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540 Naturschutz- und Landschaftspflege	55400000	Naturschutz- und Landschaftspflege
5550 Forstwirtschaft	55500000	Forstwirtschaft (incl. Eigenjagd Schlat)
	55500250	Jagdgenossenschaft Schlat
	55500310	Waldaktivpfad
5551 Landwirtschaft	55510000	Landwirtschaft
5710 Wirtschaftsförderung	57100000	Wirtschaftsförderung
5750 Tourismus	57500000	Tourismus
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen	61100000	Steuern, allgemeine Zuweisungen

Eingerichtete Kostenstellen je Produktgruppe



Profitcentergruppe	Kosten- stelle	Bezeichnung
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	61200000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6130 Abwicklung von Vorjahren	61300000	Abwicklung von Vorjahren



■ Rechtlicher Hintergrund

Die Innenministerkonferenz (IMK) billigte bereits am 24.11.2000 die von ihrem Unterausschuss "Reform des Gemeindehaushaltsrechts" unter dem Vorsitz Baden-Württembergs erarbeiteten Eckpunkte für die Reform des kommunalen Haushaltsrechts. Anschließend wurde jedes Bundesland beauftragt, diesen Beschluss in eigenen Gesetzesentwürfen umzusetzen.

Mit Inkrafttreten des Gesetzes zur Reform des kommunalen Haushaltsrechts zum 01.01.2009 hat der Landtag die Umstellung des kommunalen Haushaltsrechts auf die kommunale Doppik beschlossen. Der konkretisierende Regelungsrahmen, die neue Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und die neue Gemeindekassenverordnung (GemKVO) vom 11.12.2009 wurden zum 01.01.2010 in Kraft gesetzt. Nach dem Willen des Gesetzgebers hatten alle Gemeinden spätestens mit dem Haushaltsjahr 2020 auf das Neue Kommunale Haushaltsrecht umzustellen.

Die Verwaltungsvorschrift (VwV) Produkt- und Kontenrahmen vom 11.03.2011 trat rückwirkend zum 01.01.2011 in Kraft (zuletzt geändert am 30.08.2018). Sie gibt die verbindlichen Vorgaben und Muster zum Produktplan, zum Kontenplan, für den Haushaltsplan, die Haushaltsrechnung und die Bilanz vor.

Mit dem neuen Haushalts- und Rechnungswesen soll anhand von Leistungszielen und der Erfassung des vollständigen Ressourcenverbrauchs einer Rechnungsperiode – also des gesamten Verbrauchs an Personal- und Sachmitteln einschließlich Abschreibungen und Rückstellungen – die Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns verbessert und transparenter dargestellt werden.

■ Drei-Komponenten Rechnung

■ Ergebnishaushalt/-rechnung - Ressourcenverbrauch

Die Ergebnishaushalt/-rechnung bildet die laufende Verwaltungstätigkeit ab; hier werden Erträge und Aufwendungen (ressourcenorientiert) anstelle der bisherigen (zahlungsorientierten) Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt veranschlagt und verbucht. Zu den Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche (z.B. Bildung von Rückstellungen, Abschreibungen) und Ressourcenzuwächse (z.B. Auflösung von Rückstellungen, Auflösung von Ertragszuschüssen). Gegenüber den bisherigen zahlungswirksamen Rechnungsgrößen Einnahme und Ausgabe arbeitet das neue Rechnungswesen mit den Rechnungsgrößen Ertrag und Aufwand.

■ Finanzhaushalt/-rechnung - Geldverbrauch

Im Finanzhaushalt/-rechnung werden die Einzahlungen und Auszahlungen des Haushaltsjahres ohne periodengerechte Rechnungsabgrenzung dargestellt. Dies umfasst sowohl die Ein- und Auszahlungen des laufenden Verwaltungsbetriebs, als auch die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z.B. Kreditaufnahmen und -tilgungen). Der Finanzhaushalt dient dem Nachweis der Herkunft und



der Verwendung der liquiden Mittel und als Liquiditätsnachweis. Er ermöglicht die Beurteilung der Finanzlage neben der Ertrags- und Vermögenslage.

■ Bilanz – Vermögen

In der Bilanz der Kommune werden zum 31.12. des Jahres Vermögen und Kapital gegenübergestellt. Eine Planbilanz wird nicht erstellt. Sie ist verbindlicher Bestandteil des Jahresabschlusses.

Durch das Zusammenspiel zwischen Finanz- und Ergebnisrechnung mit der gemeindlichen Bilanz wird erstmalig die vollständige Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage einer Kommune ermöglicht. Dazu fehlten in der Kameralistik wesentliche Bestandteile, wie z.B. das vollständige Anlagevermögen und Rückstellungen. In Verbindung mit unterjährigen Finanzinformationen ermöglicht das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen also die Ausrichtung auf die Nachhaltigkeit der Entscheidungen und die Transparenz des Mitteleinsatzes und führt somit auch zu mehr Generationengerechtigkeit.

■ Produkt- und Kontenrahmen

■ Produktplan

Der Produktplan Baden-Württemberg gibt die verbindliche Gliederung der kommunalen Haushalte vor. Er umfasst alle kommunalen Leistungen, die die Gemeinden für sich, für ihre Bürger und alle anderen Stellen außerhalb der eigenen Verwaltung erbringen. Der Produktplan gliedert sich hierarchisch in Produktbereiche, darunter folgen die Produktgruppen und anschließend die einzelnen Produkte.

Auf der Grundlage des Produktplans Baden-Württemberg wurde für die Gemeinde der Produktplan Schlat erarbeitet. Der Produktplan ist nicht abschließend, Aufgaben können entfallen oder hinzukommen.

Übersicht über die Schlater Produktbereiche und die Produktgruppen

Produktbereiche	Produktgruppen
11 Innere Verwaltung	11.10 Steuerung 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung 11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling 11.13 Rechnungsprüfung 11.14 Zentrale Funktionen 11.20 Organisation und EDV 11.21 Personalwesen 11.22 Finanzverwaltung, Kasse 11.23 Justitiariat 11.24 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement 11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge 11.26 Zentrale Dienstleistungen 11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 11.32 Abgabewesen 11.33 Grundstücksmanagement
12 Sicherheit und Ordnung	12.10 Statistik und Wahlen 12.20 Ordnungswesen 12.21 Verkehrswesen 12.22 Einwohnerwesen 12.23 Personenstandswesen



Produktbereiche		Produktgruppen	
		12.24	Kommunales Grundbuchwesen
		12.60	Brandschutz
		12.80	Katastrophenschutz
21	Schulträgeraufgaben	21.10	Allgemeinbildende Schulen
		21.40	Schülerbezogene Leistungen
25	Museen, Archiv, Zoo	25.21	Archiv (neu ab 2020)
26	Theater, Konzerte, Musikschulen	26.20	Musikpflege
		26.30	Musikschulen
28	Sonstige Kulturpflege	28.10	Sonstige Kulturpflege
29	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	29.10	Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
31	Soziale Hilfen	31.30	Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler
		31.40	Soziale Einrichtungen (neu ab 2020)
		31.60	Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
		31.80	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.20	Allgemeine Förderung junger Menschen
		36.50	Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege
42	Sport und Bäder	42.10	Förderung des Sports
		42.41	Sportstätten
51	Räumliche Planung und Entwicklung	51.10	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
		51.11	Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen
52	Bauen und Wohnen	52.10	Bauordnung
		52.20	Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
53	Ver- und Entsorgung	53.10	Elektrizitätsversorgung
		53.30	Wasserversorgung
		53.60	Breitbandinfrastruktur (neu ab 2019)
		53.70	Abfallwirtschaft
		53.80	Abwasserbeseitigung
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.10	Gemeindestraßen
		54.50	Straßenreinigung und Winterdienst
		54.60	Parkierungseinrichtungen
55	Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen	55.10	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
		55.20	Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen
		55.30	Friedhofs- und Bestattungswesen
		55.40	Naturschutz und Landschaftspflege
		55.50	Forstwirtschaft
		55.51	Landwirtschaft
57	Wirtschaft und Tourismus	57.10	Wirtschaftsförderung
		57.50	Tourismus
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
		61.20	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
		61.30	Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Kontenrahmen

Der Kontenrahmen IMK II/2 gibt verbindliche Vorgaben zu Gruppierung der Erträge/Einzahlungen und Aufwendungen/Auszahlungen vor. Er ist nach dem Zehnersystem untergliedert. Er umfasst jeweils drei Kontenklassen für die Bilanz (Kontenklasse 0 – 2) und die Ergebnisrechnung (Kontenklasse 3 – 5) - wobei die Kontenklasse 5 der Darstellung des außerordentlichen Ergebnisses dient. In den Kontenklassen 6 und 7 sind die Einzahlungen und Auszahlungen der Finanzrechnung, in der Kontenklasse 8 die Abschlussbuchungen darzustellen. Die Kontenklasse 9 ist der Kosten- und Leistungsrechnung vorbehalten.



Aufbau und Gliederung des Haushaltsplans

Gesamthaushalt

Gesamtergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt werden der gesamte Ressourcenverbrauch der Gemeinde und damit das Gesamtergebnis des Haushaltsjahres ermittelt. Der Gesamtergebnishaushalt schließt mit einem Überschuss oder einem Fehlbetrag ab.

Gesamtfinanzhaushalt

Der Gesamtfinanzhaushalt enthält alle zahlungswirksamen Vorgänge, die im Haushaltsjahr anfallen und den Bestand der liquiden Mittel ändern. Dies sind alle Ein- und Auszahlungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit
- für Investitionen und
- aus Finanzierungstätigkeit.

Haushaltsquerschnitt

Im Haushaltsquerschnitt werden die Erträge und Aufwendungen (Ergebnishaushalt), sowie Ein- und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen (Finanzhaushalt) nach Teilhaushalten dargestellt.

Teilhaushalte

Kriterien zur Bildung von Teilhaushalten

Der Gesetzgeber schreibt vor, den produktorientierten Haushalt weiter in Teilhaushalte zu gliedern. Neben dem Pflichtteilhaushalt (hier: Teilhaushalt 08) „Allgemeine Finanzwirtschaft“ (Analog Einzelplan 9) wurden in Schlat 7 weitere Teilhaushalte gebildet.

Der Haushaltsplan enthält folgende Teilhaushalte:

Teilhaushalt Nr. /Bezeichnung		Produktbereich
TH01	Innere Verwaltung	11 (ohne PG 1124)
TH02	Gebäudemanagement	11 - nur PG 1124
TH03	Sicherheit - Ordnung - Soziales	12, 31
TH04	Bildung - Kinder und Jugend - Familie	21, 36
TH05	Heimat - Sport und Kultur - Kirchen	25, 26, 28, 29, 42
TH06	Bauen und Wohnen - Versorgung - Verkehr	51, 52, 53, 54
TH07	Friedhof - Natur und Umwelt - Wirtschaft	55, 57
TH08	Allgemeine Finanzwirtschaft	61

Die Teilhaushalte sind produktorientiert (aufgabenbezogen) nach Produktbereichen unter den Aspekten Produktarten, Budget und Steuerung gebildet. Mit Ausnahme der Produktgruppe 1124 Grundstücks- und Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement, die zum Produktbereich 11 gehört und die einen eigenen Teilhaushalt bildet, wurde jeder Produktbereich eindeutig einem Teilhaushalt zugeordnet.



Die verwaltungsinternen Produkte des Produktbereichs 11 wurden zu den Teilhaushalten 01 Innere Verwaltung und 02 Gebäudemanagement zusammengefasst. Hierzu zählen zum einen die Leistungen der Steuerungs- und Steuerungsunterstützung (Overhead) und zum anderen die Serviceleistungen. Sie werden vorrangig für andere Produkte, aber auch für die Verwaltungssteuerung und für andere Servicestellen erbracht. Im Rahmen des Jahresabschlusses werden alle Steuerungs- und Serviceprodukte auf die externen Produkte verrechnet. Die externen Produkte oder auch kommunale Produkte genannt, sind alle Leistungen, die die Kommune im Rahmen ihrer Daseinsfürsorge für Einwohner und alle anderen Stellen außerhalb der eigenen Verwaltung erbringt. Sie werden in den Produktbereichen 12 – 61 abgebildet.

Per Gesetz bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Aufgaben- und Ressourcenverantwortung werden zusammengeführt und einem Verantwortungsbereich eindeutig zugeordnet.

Der Teilhaushalt legt nicht nur das Budget für einen bestimmten Produktbereich fest, sondern grenzt dadurch auch die einzelnen Budgets voneinander ab. Durch die Teilhaushalte trifft der Gemeinderat die Entscheidung, welches Budget für welchen Produktbereich zur Verfügung gestellt wird.

Aufbau der Teilhaushalte

Standardmäßig sind die Teilhaushalte wie folgt aufgebaut:

- Übersicht über die dem Teilhaushalt zugeordneten Produktbereiche und Produktgruppen
- (Teil-) Ergebnishaushalt mit Erträgen und Aufwendungen
 - **des Teilhaushalts**
 - **je Produktgruppe**
 - In Ausnahmefällen für **ausgesuchte Kostenstellen/Produkte** (so genannte Schlüsselkostenstellen/Schlüsselprodukte)
- (Teil-) Finanzhaushalt mit Ein- und Auszahlungen für Investitionen des Teilhaushalts
- Investitionsmaßnahmen des Teilhaushalts nach Produktgruppen und Investitionsarten sortiert

Teilergebnishaushalte

Während beim Gesamtergebnishaushalt der Fokus auf der Gesamtgemeinde liegt, steht im Teilergebnishaushalt die einzelne Aufgabe im Vordergrund. Alle Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushalts sind den Teilhaushalten zugeordnet. Jeder Teilhaushalt bildet per Gesetz ein Budget (§ 4 II GemHVO). Neben den primären Erträgen und Aufwendungen werden im Teilhaushalt auch die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungen und kalkulatorische Zinsen dargestellt. Der Teilergebnishaushalt schließt mit dem so genannten Nettoressourcenbedarf oder -überschuss ab.

Der Teilhaushalt „Finanzwirtschaft“ umfasst im Teilergebnishaushalt die Erträge und Aufwendungen aus Steuern, Allg. Zuweisungen und Umlagen und der Sonstigen Allgemeinen Finanzwirtschaft. Sie dienen zur Deckung der übrigen Teilhaushaltsbudgets (Finanzmasse).

Teilfinanzhaushalte

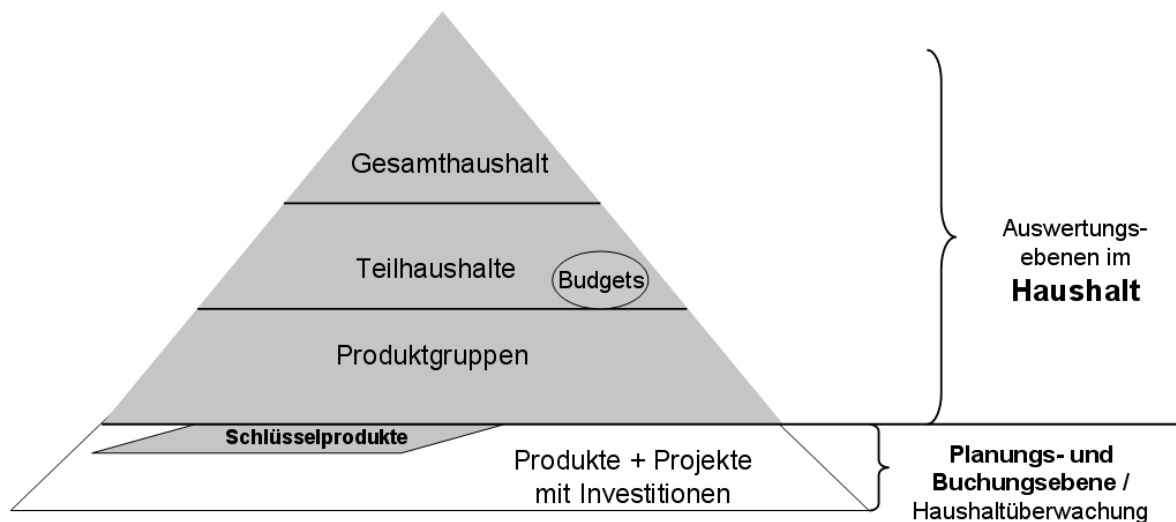
In den Teilfinanzhaushalten sind die Finanzmittel für Investitionsmaßnahmen dargestellt.



■ Produktgruppen

Die Produktgruppen bilden die wichtigste Gliederungsebene im Haushaltsplan. Eine tiefere Aufspaltung bis zur Darstellung einzelner Produkte mit den dazugehörigen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten wird mit Ausnahme der Schlüsselprodukte nicht empfohlen, da der Haushaltsplan sonst zu kleinteilig und die Steuerung durch den Gemeinderat erschwert wird.

Auch die Investitionen sind den Produktgruppen zugeordnet.



Ausblick

Die Produktgruppe ist von besonderer Bedeutung für die Verwaltungssteuerung. Eine schrittweise Ergänzung der Teilergebnishaushalte auf Produktgruppenebene um

- die Beschreibung der Produktgruppe inkl. Strukturdaten, steuerungsrelevante Informationen, Chancen und Risiken
- Ziele
- Kennzahlen

ist vorgesehen.

■ Interne Leistungsverrechnung

Ein Haushaltssystem, bei dem die Organisationseinheiten für die Finanzen und das Personal verantwortlich sind (dezentrale Ressourcenverantwortung) sowie eine Vollkostenrechnung erfordern die Verrechnung der Inanspruchnahme von verwaltungsinternen Leistungen. Neben einer vollständigen und verursachungsgerechten Kostenzuordnung (Ressourcenverbrauch), ist das Ziel, wirtschaftliches Handeln zu fordern und zu fördern.

Im Haushaltsplan sind verschiedene Verrechnungen unterstellt:



■ Steuerungsumlage

Steuerungsleistungen (Produkte mit 11.1*) fallen im Zusammenhang mit der Steuerung der gesamten Verwaltung an und werden mit einer Steuerungsumlage auf die Teilhaushalte verrechnet, die externe Produkte erbringen. (Keine Verrechnung von Steuerungs- und Steuerungsunterstützungsleistungen an andere Steuerungs- und Servicebereiche).

Die Steuerungsleistungen und Steuerungsunterstützung werden per Umlage nach folgendem Standardschlüssel verteilt

- 50 % Umlage nach vollzeitäquivalenten Stellen (VZÄ) gem. Stellenplan bzw. für Mitarbeiter der Zentralen Verwaltung nach dem Geschäftsverteilungsplan,
- 50 % nach bereinigtem Haushaltsvolumen
Das **bereinigte Haushaltsvolumen** wird nach der Empfehlung der Arbeitsgruppe wie folgt errechnet: Summe der nachfolgenden Kontengruppen:
 - 40 Personalaufwendungen
 - 41 Versorgungsaufwendungen
 - 42 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 44 Sonstige ordentliche Aufwendungen
 - 47 Bilanzielle Abschreibungen
 - 92 Interne Leistungsverrechnungen

Die Schlüssel wurden auf der Grundlage der Empfehlung der AG Berichtswesen und Controlling des Landes festgelegt.

■ Serviceverrechnungen

Serviceleistungen (Produkte mit 11.2*) sind interne Dienstleistungen, wie z.B. Personalbetreuung, EDV-Benutzerservice, Bauhofleistungen usw. Ziel ist, diese Serviceleistungen entsprechend der tatsächlichen Inanspruchnahme zu verrechnen.

Besonders verrechnet werden die Leistungen

- der Datenverarbeitung
- des Bauhofs und der Grünpflege
- des zentralen Gebäudemanagements.

Bisher waren die Gebäudekostenstellen bei den einzelnen Nutzern geführt. Mit der Einführung des zentralen Gebäudemanagements hat sich die Konzeption dahingehend geändert, dass ein „Vermieter- Mieter-Verhältnis“ eingeführt worden ist. Die Gebäudekostenstellen wurden im Teilhaushalt 02 Gebäudemanagement zusammengeführt. Die Aufwendungen für Bewirtschaftung und Unterhaltung einschließlich Verwaltung und Afa werden zentral geplant und gebucht und im Rahmen der Leistungsverrechnung auf die Endnutzer verrechnet. Basis sind die tatsächlichen Kosten, die auf den jeweiligen Gebäudekostenstellen aufgelaufen sind (=Vollkostenmiete).

Alle restlichen Serviceleistungen werden aus Vereinfachungsgründen analog der Steuerungsumlage verrechnet.

**Herausgeber**

Gemeinde Schlat
Hauptstraße 2
73114 Schlat
E-Mail: info@schlat.de

Redaktion

Karin Schleicher-Frey
Kämmerei und Controlling
Stadtverwaltung Göppingen

Copyright beim Herausgeber

Alle Rechte vorbehalten.
Vervielfältigung (auch auszugsweise) und Speicherung in elektronische Systeme nur mit ausdrücklicher Genehmigung des Herausgebers.

Stand: Januar 2026