



Gemeinde Merdingen

Haushaltsplan 2026



Inhaltsübersicht

Statistische Angaben	3
Haushaltssatzung	4
Vorbericht	6
Haushaltsplan	
Gesamtergebnishaushalt und Gesamtfinanzhaushalt	31
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	35
Investitionen	45
Teilhaushalt 2 – Dienstleistung und Infrastruktur	48
Investitionen	107
Teilhaushalt 3 – Allgemeine Finanzwirtschaft	116
Haushaltsquerschnitt (Ergebnis- und Finanzhaushalt)	121
Anlagen	
Stellenplan	129
Übersicht über den Stand der Rücklagen	132
Übersicht über die Rückstellungen	134
Darstellung der Schulden	136
Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	140
Darstellung Liquiditätsentwicklung	143
Verpflichtungsermächtigungen	145
Darstellung der vorauss. Zuweisungen. und Umlagen nach dem FAG	147
Darstellung der wesentlichen Gebühren und Entgelte	150
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Wasserversorgung	152
Wirtschaftsplan Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	171

Statistische Angaben

I. Einwohnerzahl

nach der Volkszählung am 17.05.1939	1.319
nach der Volkszählung am 13.09.1950	1.315
nach der Volkszählung am 06.06.1961	1.487
nach der Volkszählung am 27.05.1970	1.780
nach der Volkszählung am 25.05.1987	2.177
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2000	2.493
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2010	2.631
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2020	2.571
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2021	2.547
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2022	2.584
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2023	2.608
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2024	2.629
nach der Fortschreibung - Stand 30.06.2025	2.671

II. Gesamtfläche des Gemeindegebiets 1.440 ha

III. Steuerkraftsumme nach dem Ergebnis VVJ

a) insgesamt	4.068.309 €
b) je Einwohner (EW-Zahl 30.06. VJ)	1.523,14 €

IV. Steuerkraftmesszahl

a) insgesamt	3.194.044 €
b) je Einwohner (EW-Zahl 30.06. VJ)	1.195,82 €

V. Schlüsselzuweisungen

a) Bedarfsmesszahl	5.028.692 €
b) Steuerkraftmesszahl	3.194.044 €
c) Schlüsselzahl	1.834.648 €

Haushaltssatzung

der Gemeinde Merdingen

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 16.12.2025 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	7.962.300
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-8.572.000
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-609.700
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	400.000
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	400.000
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-209.700

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	7.734.200
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-7.937.000
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-202.800
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.787.900
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-1.551.200
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	236.700
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	33.900
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-78.500
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	-78.500
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-44.600

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **0 EUR.**

§ 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

0 EUR.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **1.500.000 EUR.**

Merdingen, den 16.12.2025


Martin Rupp
Bürgermeister



Vorbericht zum Haushaltsplan für das Jahr 2026

Ergebnishaushalt

Für das Jahr 2026 wird von folgendem Gesamtvolumen ausgegangen:

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	7.962.300 €
<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>8.572.000 €</u>
Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	- 609.700 €
<u>Veranschlagtes Sonderergebnis</u>	<u>400.000 €</u>
Veranschlagtes Gesamtergebnis	- 209.700 €

Das neue kommunale Haushaltsrecht fordert einen ausgeglichenen Ergebnishaushalt. Dabei ist das ordentliche Ergebnis ausschlaggebend für den Haushaltsausgleich. Der ausgewiesene Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis kann im Planjahr teilweise durch das veranschlagte Sonderergebnis kompensiert werden. Der verbleibende Fehlbetrag von 209.700 € kann durch Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und aus Rücklagen des Sonderergebnisses gedeckt werden.

Da Erträge im Sonderergebnis in der Regel durch den Verkauf von Vermögenswerten entstehen, sollte ein Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses durch das Sonderergebnis jedoch nicht zur Regel werden. Stattdessen sind Sparmaßnahmen und die Ausschöpfung von Ertragsmöglichkeiten essenziell, um das Prinzip der Generationengerechtigkeit zu wahren. Jede Generation sollte ihren Ressourcenverbrauch selbst finanzieren.

Der voraussichtliche Stand der Rücklagen zum 01.01.2026-beträgt 902.000 €. Hier-von entfallen 164.000 € auf die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses und 738.000 € auf die Rücklagen des Sonderergebnisses. Durch den Ausgleich des Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses verringern sich die Rücklagen bis zum Jahresende auf 692.000 €. Diese sind ausschließlich Rücklagen des Sonderergebnisses.

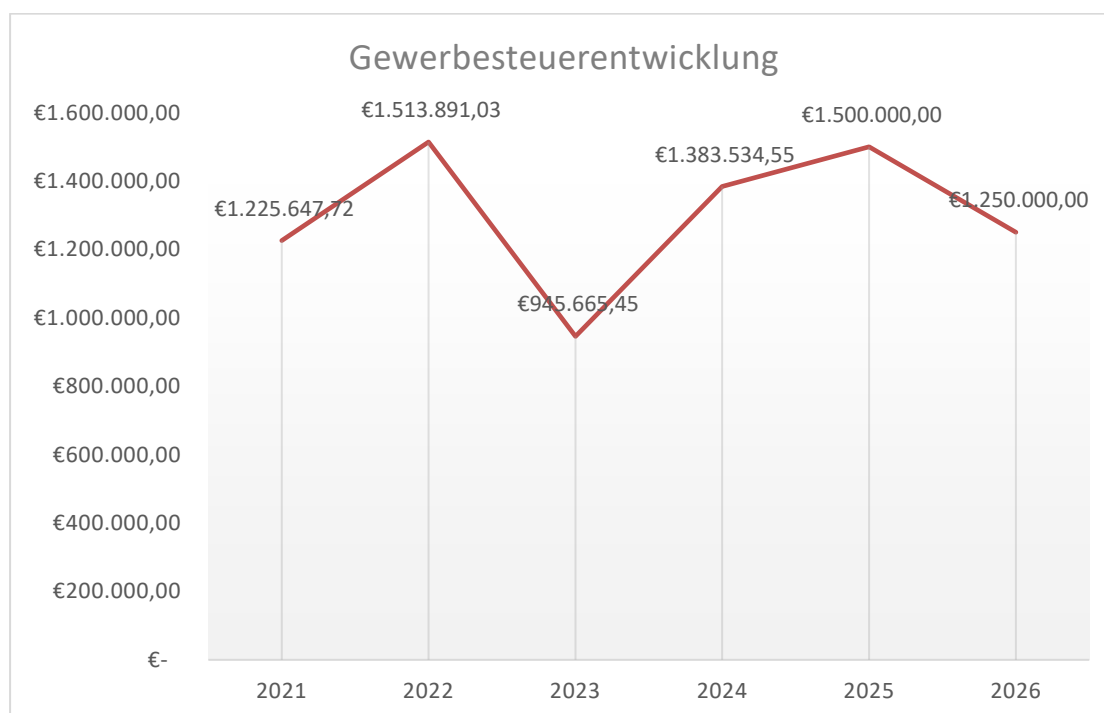
Erläuterung der wichtigsten Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

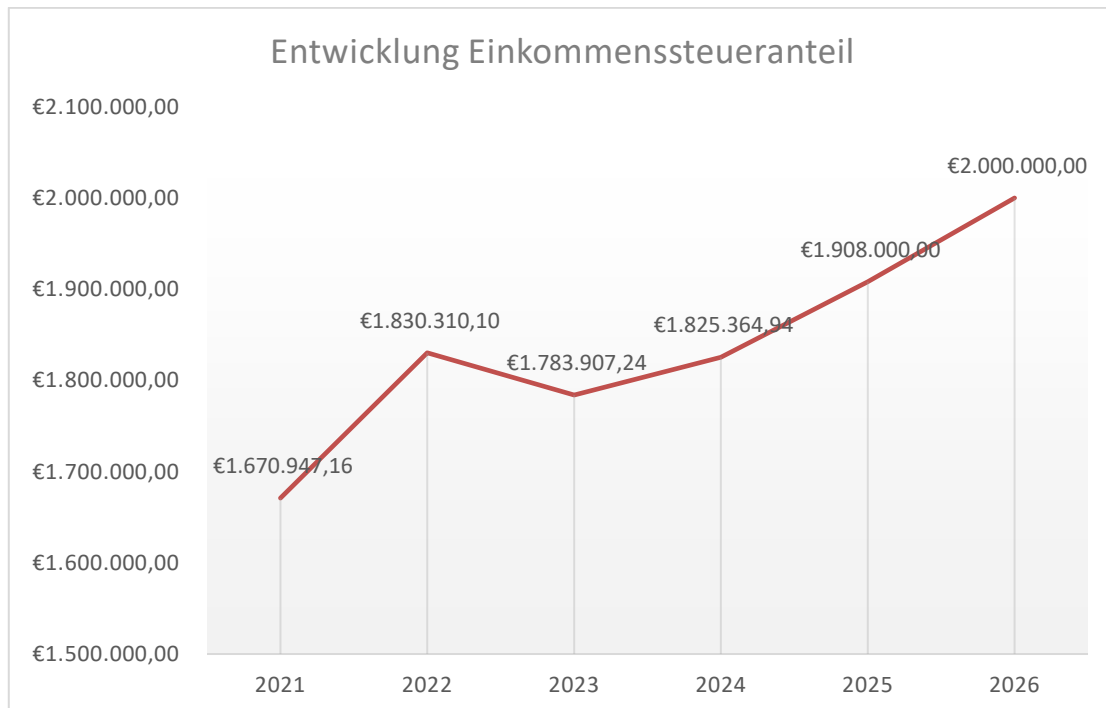
Die Hebesätze für die Realsteuern für das Jahr 2026 betragen:

Grundsteuer A	355 %	20.500 €
Grundsteuer B	240 %	335.500 €
Grundsteuer C	480 %	46.000 €
Gewerbsteuer	360 %	1.250.000 €

Die Gewerbesteuereinnahmen sind im Jahr 2023 deutlich zurückgegangen. Ursache dafür waren der Ukraine-Konflikt, die Inflation und die Energiekrise. Viele Unternehmen in Mering verzeichneten geringere Gewinne, sodass das Gewerbesteueraufkommen auf 945.665,45 € sank. Im Jahr 2024 hat sich die Situation stabilisiert, und die Einnahmen stiegen wieder auf 1.383.534,55 €. Für das laufende Jahr wird ein Gewerbesteuerergebnis von 1.500.000,00 € erwartet, was rund 350.000,00 € mehr ist als ursprünglich eingeplant. Für das Planjahr 2026 wird mit Gewerbesteuereinnahmen von etwa 1.250.000,00 € gerechnet.



Gemäß der Steuerschätzung vom Oktober 2025 wird das Landesaufkommen der Einkommenssteuer auf voraussichtlich 8,518 Mrd. € ansteigen (Vorjahr: 8,120 Mrd. €). Der Gemeindeanteil wird auf 2.000.000 € geschätzt, was einem Anstieg gegenüber dem Vorjahr (1.906.000 €) entspricht.



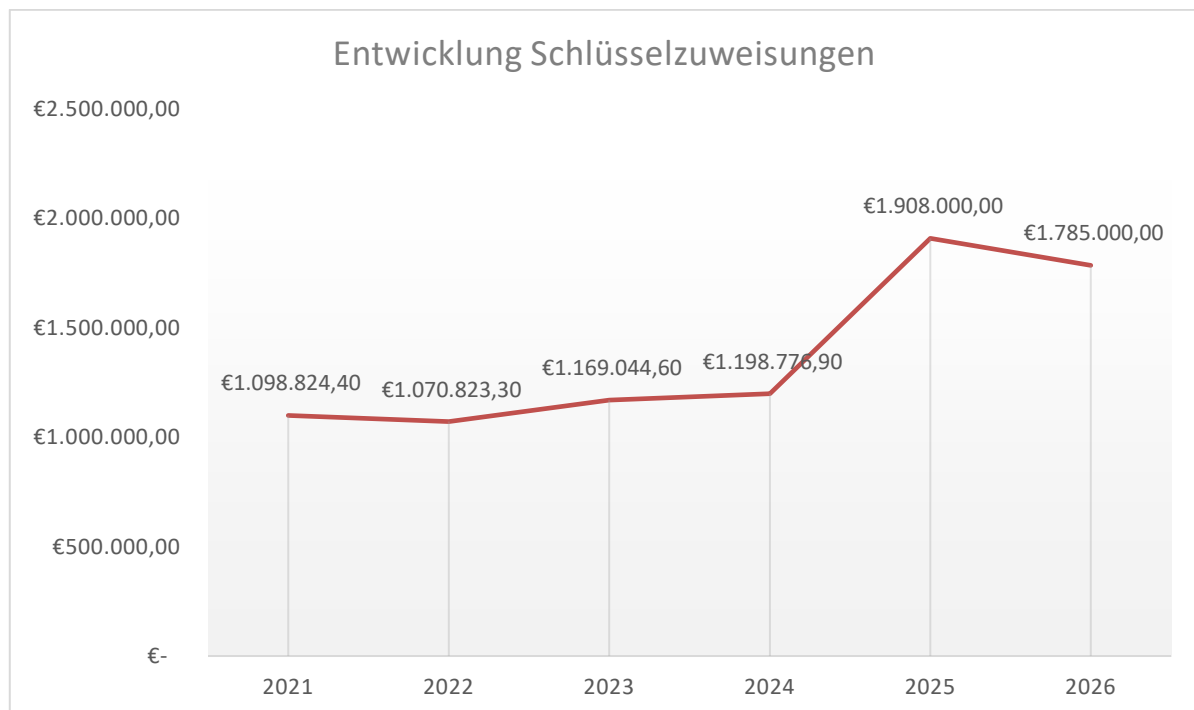
Das landesweite Umsatzsteueraufkommen wird auf 1,431 Mrd. € prognostiziert, womit der Gemeindeanteil auf 182.100 € geschätzt werden kann. Dies entspricht einem Anstieg von 21,7 % im Vergleich zum Vorjahr. Zusätzlich wird mit Einnahmen aus der Hundesteuer in Höhe von 17.000 € gerechnet (Vorjahr: 12.500 €). Die Mehrerträge resultieren aus der Erhöhung der Hundesteuer.

Nach dem Familienleistungsausgleichsgesetz wird der Gemeindeanteil am Steueraufkommen auf 666,6 Mio. € geschätzt (Vorjahr: 637,8 Mio. €), was der Gemeinde Einnahmen von 156.500 € einbringen soll.

Zuweisungen u. Zuwendungen und Umlagen

Der bedeutendste Posten in diesem Bereich sind die Schlüsselzuweisungen vom Land gemäß dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) und belaufen sich für das Jahr 2026

auf insgesamt 1.785.000 € (im Vorjahr: 1.878.000 €). Die Höhe dieser Zuweisungen hängt einerseits von der tatsächlichen Steuerkraft der Gemeinde Mering im zweiten Vorjahr (in diesem Fall 2024) ab. Andererseits ist der jährlich vom Land vorgegebene Kopfbetrag von Bedeutung, der mit der tatsächlichen Einwohnerzahl in Mering multipliziert wird. Aufgrund eines niedrigen Gewerbesteueraufkommens im Haushaltsjahr 2023 fielen die Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2025 deutlich höher aus. Das Gewerbesteueraufkommen hatte sich im Jahr 2024 wieder stabilisiert, so dass die Steuerkraft der Gemeinde gestiegen ist und folglich die Schlüsselzuweisungen sinken.



Zusätzlich erhält die Gemeinde 913.700 € an sonstigen Zuweisungen vom Land für laufende Betriebskosten, z. B. für Kindergärten und die Instandhaltung von Gemeindestraßen. Hier sind auch Zuschüsse für die Hermann-Brommer-Grundschule, den Gemeindewald und das Landessanierungsprogramms eingeplant.

Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen und -beiträgen

Diese Erträge entstehen aus Zuschüssen und Beiträgen, die im Finanzhaushalt vereinnahmt und anschließend über die Nutzungsdauer des jeweiligen Investitionsguts schrittweise aufgelöst werden, um die anfallenden Abschreibungen auszugleichen. Für das Jahr 2026 sind Erträge in Höhe von 228.100 € eingeplant. Das entspricht einer Reduzierung um 100.400 € gegenüber dem Vorjahr.

Der Rückgang ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Wasserversorgung und die Schmutzwasserbeseitigung in Eigenbetriebe ausgegliedert wurden. Die für die Erschließung erhaltenen Anschlussbeiträge werden künftig nicht mehr im Kernhaushalt, sondern direkt in den Eigenbetrieben aufgelöst. Dadurch verringern sich die Auflösungen im Kernhaushalt entsprechend.

Sonstige Transfererträge

Zum 01.08.2024 hat die Gemeinde das Firmenfitnessprogramm „Hansefit“ eingeführt, bei dem die Nutzer einen Eigenanteil von 30,00 €/Monat leisten. Derzeit nutzen 21 Personen das Programm. Die Planung basiert auf einer Teilnahme von 31 Personen. Die Erträge würden sich auf 11.100 € belaufen.

Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Diese Kategorie umfasst die Einnahmen aus Benutzungsgebühren für den Friedhof und verschiedenen Verwaltungsgebühren. Für das Jahr 2026 wird ein Gesamtertrag von 168.400 € erwartet, was deutlich unter dem Vorjahresbetrag von 846.100 € liegt. Die Reduzierung ist auf die Ausgliederung der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe zurückzuführen. Hierdurch werden die Benutzungsgebühren zukünftig nicht mehr im Kernhaushalt sondern direkt in den Eigenbetrieben vereinnahmt.

Sonstige privatrechtliche Entgelte,

Hierzu zählen Erträge aus Mieten, Pachten, Holzverkäufen, Fernwärmeeinrichtungen sowie Erstattungen für interkommunale Kostenausgleiche, z.B. für die Betreuung auswärtiger Kinder. Insgesamt sind 154.100 € veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Diese Position umfasst die Einnahmen aus Entgelten für die Kernzeitbetreuung an der Hermann-Brommer-Schule sowie Erstattungen des Landratsamtes für die Schülerbeförderung und die Betreuung inklusiver Kinder. Seit dem Jahr 2025 übernimmt die Gemeinde eigenständig die Betreuung von Flüchtlingen, eine Aufgabe, die zuvor vom Landratsamt wahrgenommen wurde. Die Kosten für diese Betreuung werden gefördert, wobei im Planjahr mit Fördergeldern in Höhe von 19.800 € gerechnet wird. Den Fördermitteln stehen Aufwendungen von 33.500 € gegenüber.

Zusätzlich wird im Haushaltsjahr 2026 eine Förderung für die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf energiesparende LED-Technologie erwartet. Diese Maßnahme war bereits im Haushaltsplan 2025 veranschlagt. Insgesamt wird bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen mit Einnahmen in Höhe von 507.300 € gerechnet, was einen deutlichen Anstieg im Vergleich zum Vorjahr (282.900 €) darstellt. Die deutliche Steigerung ist auf die Gründung der Eigenbetriebe zurückzuführen. Hierdurch werden die Personalkosten und Bauhofaufwendungen zukünftig nicht mehr intern verrechnet, sondern aufwandswirksam verbucht.

Zinsen und ähnliche Erträge

Die Gemeinde erhält jährliche Gewinnausschüttungen der kommunalen Beteiligungen. Im Planjahr wird mit einer Ausschüttung von 50.000,00 € gerechnet (im Vorjahr: 45.000,00 €). Hinzu kommen Zinserträge für die Trägerdarlehen der Eigenbetriebe von voraussichtlich 61.000,00 €.

Sonstige ordentliche Erträge

Zusätzlich zu den Konzessionsabgaben in Höhe von 65.000 € (im Vorjahr 65.000 €) sind hier auch sämtliche anderen Erträge aufgeführt, die nicht direkt einer speziellen Kategorie zugeordnet werden können. Hierbei handelt es sich hauptsächlich um Säumniszuschläge, Nachzahlungszinsen und um Verspätungszuschläge. Insgesamt beläuft sich dieser Bereich auf 76.000 € (im Vorjahr 71.000 €).

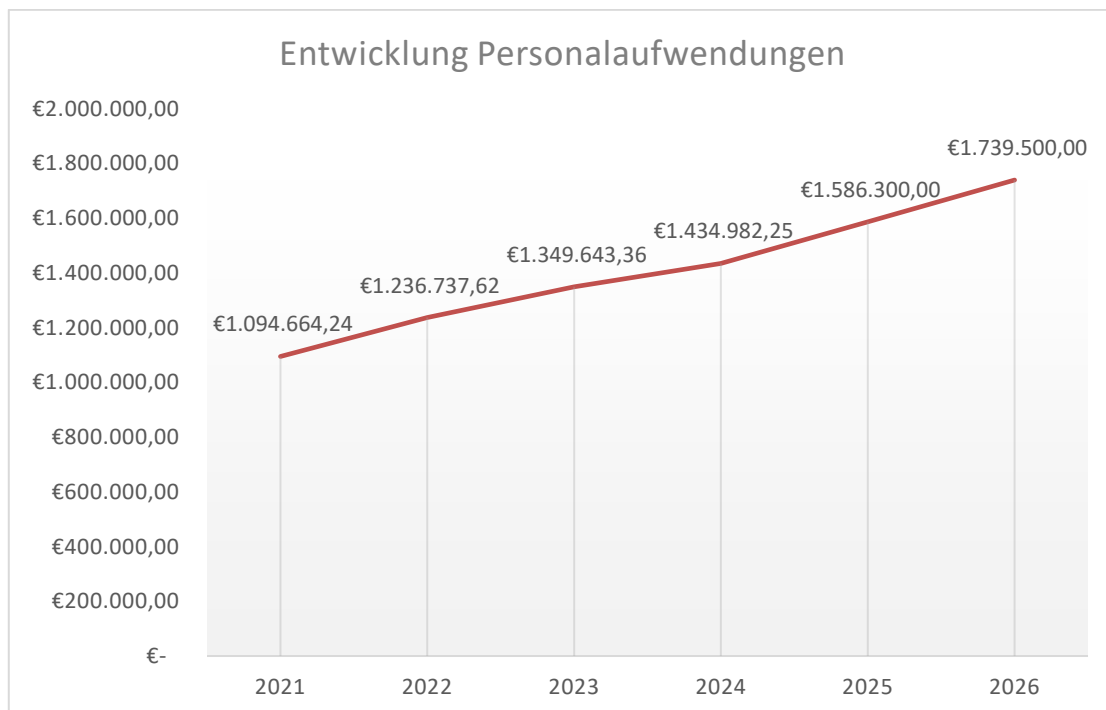
Gesamtveränderung ordentliche Erträge

Die veranschlagten ordentlichen Erträge in Höhe von 7.962.300 € (im Vorjahr: 8.299.900 €) liegen 336.700 € unter dem Vorjahresansatz. Der Rückgang ist auf die Ausgliederung der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe zurückzuführen.

Die Aufwendungen erreichen ein Gesamtvolumen von 8.572.000 €. Die wichtigsten Aufwandsposten sind:

Personalaufwendungen

Die Personalkosten steigen auf 1.739.500 € (Vorjahr: 1.586.300 €). Gründe dafür sind Tarifsteigerungen, die Schaffung einer zusätzlichen Stelle zur Einarbeitung des neuen Bauamtsleiters, eine Stellenmehrung im Bauhof, ein erhöhter Betreuungsbedarf in der Schule und die Einplanung eines Ausbildungsplatzes.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Jahr 2026 auf insgesamt 1.683.200 € und liegen damit unter dem Vorjahreswert von 1.942.500 €. Die Reduzierung kommt durch die Gründung der Eigenbetriebe zustande. Hierdurch werden insbesondere die Unterhaltungsaufwendungen für die Wasserleitungen und die Schmutz- und Niederschlagswasserkanäle, sowie die übrigen Aufwendungen in die Eigenbetriebe ausgliedert.

Ein wesentlicher Teil der Aufwendungen entfällt auf die Instandhaltung und Pflege von gemeindeeigenen Gebäuden und Grundstücken sowie die Verwaltung und Wartung des unbeweglichen Vermögens. Hierzu gehören außerdem Kosten für Fahrzeuge, Geräte und die allgemeine Verwaltung der Gebäude.

Zusätzlich umfasst dieser Posten Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung der Mitarbeiter, Dienst- und Schutzkleidung, Mitgliedsbeiträge und die Pflege von Städtepartnerschaften. Auch die Aufwendungen für EDV sowie Essenscatering, Planungskosten und verschiedene andere Verwaltungsleistungen fallen in diese Kategorie.

Im Planjahr 2026 ist außerdem die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED vorgesehen. Dadurch erhöhen sich die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 280.000 €. Die Maßnahme war bereits im Haushaltsplan 2025 eingeplant, wird jedoch erst 2026 umgesetzt.

Das Firmenfitnessprogramms „Hansefit“, welches den Mitarbeitenden der Gemeinde und den Feuerwehrangehörigen zugutekommt, schlägt mit 26.600 € zu Buche. Die Kosten werden teilweise durch Eigenbeteiligungen in Höhe von 11.100 € gedeckt. Derzeit nutzen 21 Personen das Programm. Die Planung basiert auf einer Teilnahme von 31 Personen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen im Haushalt zeigen den jährlichen Werteverzehr der materiellen und immateriellen Vermögenswerte des Anlagevermögens. Sie verteilen die Anschaffungs- oder Herstellungskosten dieser Güter entsprechend der Nutzungsdauer auf mehrere Jahre. Da Abschreibungen als Aufwendungen im Ergebnishaushalt verbucht werden, verringern sie das ordentliche Ergebnis.

Um den gesetzlich geforderten Ausgleich des Ergebnishaushalts zu erreichen, müssen die Abschreibungen, vermindert um die Auflösungen der Investitionszuschüsse und -beiträge, daher jedes Jahr erwirtschaftet werden.

Für das Jahr 2026 sind im Haushalt Abschreibungen in Höhe von 635.000 € vorgesehen, was eine Verminderung zum Vorjahresansatz von 746.600 € entspricht. Auch der Rückgang der Abschreibungen ist auf die Ausgliederung der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe zurückzuführen. Hierdurch werden die Vermögensgegenstände zukünftig direkt in den Eigenbetrieben abgeschrieben.

Zinsaufwand

Der Zinsaufwand für das Jahr 2026 beträgt 14.200 € und deckt die Zinsen für die bestehenden Gemeindekredite. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine neuen Kreditaufnahmen vorgesehen, sodass die Zinsaufwendungen unverändert bleiben. In der Haushaltssatzung ist zwar eine Kassenkreditermächtigung enthalten, eine tatsächliche Inanspruchnahme ist jedoch nicht geplant, weshalb hierfür keine Zinsaufwendungen veranschlagt wurden.

Transferaufwendungen für Umlagen und Zuwendungen für laufende Zwecke

Die Transferaufwendungen für Umlagen und Zuwendungen für laufende Zwecke belaufen sich im Haushaltsjahr auf insgesamt 313.800 €. Diese Summe umfasst verschiedene Förderbeträge, die an Dritte ausgezahlt werden. Sie dienen unter anderem der Unterstützung der Jugendmusikschule, der Volkshochschule sowie der Beratungsstelle für ältere Menschen. Auch Bereiche wie Gesundheitspflege, Kultur, Sport und Jugendförderung profitieren von den Zuschüssen der Gemeinde. Den größten Einzelposten stellen mit 250.000 € die Zuschüsse im Rahmen des Sanierungsgebiets „Ortskern“ dar. Hiervon werden 150.000 € der Gemeinde wieder erstattet.

Transferaufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz

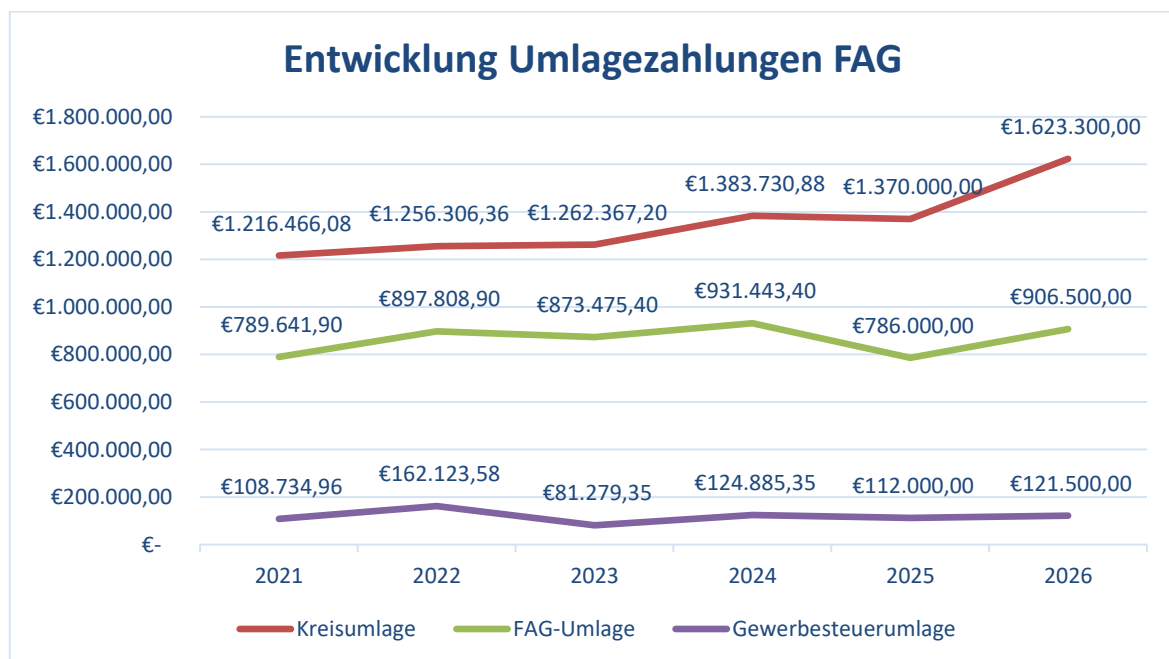
Die Umlagezahlungen der Gemeinde gemäß dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 2.651.300 €. Dieser Betrag liegt um 261.800 € unter dem Vorjahreswert von 2.268.000 €.

Der Gewerbesteuerumlagesatz bleibt mit 35 % konstant. Basierend auf dem erwarteten Gewerbesteueraufkommen beträgt die Umlage 121.500 €, was einem Anstieg von 9.500 € im Vergleich zum Vorjahr entspricht.

Die Finanzausgleichsumlage steigt deutlich um 120.500 € und wird mit 906.500 € veranschlagt. Die Steigerung ist auf die höhere Steuerkraftsumme zurückzuführen.

Der Hebesatz der Kreisumlage steigt voraussichtlich auf 39,90 %, was einer Erhöhung um 2,4 Prozentpunkte bzw. 7,2 % entspricht. Im Haushaltsjahr 2026 beläuft sich die Kreisumlage auf 1.623.300 €, eine deutliche Steigerung im Vergleich zum Vorjahr, wo sie mit 1.370.000 € festgesetzt war.

Die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde im Jahr 2024, bedingt durch Schwankungen bei der Gewerbesteuer, wirkt sich spürbar auf die Kreis- und Finanzausgleichsumlage aus. Diese Entwicklung führt insgesamt zu einer Erhöhung der Umlagezahlungen im Planjahr 2026 und entlastet damit den Haushalt.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Kategorie Sonstige ordentliche Aufwendungen umfasst alle Aufwendungen, die gemäß dem Kontenplan keiner anderen spezifischen Kategorie zugeordnet werden können. Hierzu zählen insbesondere Kostenumlagen und Erstattungen an Dritte, die im Rahmen von Dienstleistungen für die Gemeinde tätig sind, wie beispielsweise in den Bereichen Kinderbetreuung und Tourismus. Darüber hinaus umfasst diese Kategorie Ausgaben wie Mitgliedsbeiträge, Telekommunikationskosten, Bürobedarf, Sachverständigenkosten, Reisekosten und Versicherungsbeiträge, sowie weitere ähnliche Posten.

Die Gesamtsumme dieser Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 1.535.000 €, was einer Verringerung von 326.500 € gegenüber dem Vorjahreswert von 1.861.500 € entspricht. Diese Reduzierung resultiert zum einen aus der Ausgliederung der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe. Zum anderen ist sie auf die Senkung der Kostenumlage für den katholischen Kindergarten um 177.000 € auf nun 955.000 € zurückzuführen.

Gesamtveränderung ordentliche Aufwendungen

Die veranschlagten ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 8.572.000 € (im Vorjahr: 8.754.200 €) liegen 182.200 € unter dem Vorjahresansatz. Die Aufwendungen fallen somit um 2,08 % höher als im Vorjahr aus. Der Rückgang der ordentlichen Aufwendungen ist im Wesentlichen durch die Ausgliederung der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung in Eigenbetriebe zurückzuführen. Hierdurch gestaltet sich die Vergleichbarkeit mit den Haushaltsansätzen 2025 schwierig.

Investitionsmaßnahmen

Das neue kommunale Haushaltsrecht bildet die Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung im Finanzhaushalt ab.

Im Investitionsplan sind alle geplanten baulichen Investitionsvorhaben, den Erwerb von beweglichen Anlagegütern im Wert von über 1.000 €, Ausgaben für Grundstücks-käufe sowie die notwendigen Einzahlungen zur Finanzierung dieser Vorhaben zu veranschlagen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten 1.787.900 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten 1.551.200 €

Daraus ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf

aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 236.700 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten für das Haushaltsjahr 2026 sind:

		2026	2025
Teilhaushalt 1			
11330001	Grundstücksmanagement/Unbebautes Grundvermögen		
	Verkauf von Grundstücken	1.340.000,00 €	1.870.000,00 €
Teilhaushalt 2			
12600001	Brandschutz/Feuerwehr		
	Zuwendung MZF	13.000,00 €	
	Zuwendung Sirene	15.000,00 €	
	Zuwendung Digitalfunk	2.700,00 €	
36500110	Kindergarten		
	Neukonzeption Kindergarten	55.000,00 €	
51100010	LSP Sanierung Ortskern		
	Zuwendung Förderung Gasthaus Sonne	120.000,00 €	
54100101	Gemeindestraßen		
	Sanierung Enggasse	238.000,00 €	
55100001	Spielplatz		
	Mehrgenerationenspielplatz HBS	4.200,00 €	180.000,00 €
Gesamt		1.787.900,00 €	2.050.000,00 €

Die geplanten Investitionsmaßnahmen für das Haushaltsjahr 2026 werden nachfolgend aufgelistet:

		2026	2025
Teilhaushalt 1			
11110001	Allgemeine Verwaltung		
	Einführung elektronische Zeiterfassung		9.000,00 €
	Einführung finanzplus		95.000,00 €
	Erneuerung IT-Server	40.000,00 €	
11250001	Bauhof		
	Ladog Kehrmaschine	80.000,00 €	80.000,00 €
	Ladog Mulcher		40.000,00 €
	Ersatzbeschaffung Anhänger	6.000,00 €	
11330001	Grundstücksmanagement/Unbebautes Grundvermögen		
	Grundstückskäufe	100.000,00 €	
Teilhaushalt 2			
12600001	Brandschutz/Feuerwehr		
	Beschaffung eines MZF	110.000,00 €	
	Beschaffung Löschfahrzeug	145.000,00 €	
	Umbau Feuerwehrhaus		100.000,00 €
	Sirene	25.000,00 €	
	Digitalfunk	13.200,00 €	
	Spülmaschine Atemschutzgeräte		15.000,00 €
	Geräte		6.800,00 €
	Container Feuerwehrhaus	20.000,00 €	
	Netzersatzanlage	45.000,00 €	
21100101	Hermann-Brommer-Schule		
	Umbau Schule für Ganztagsbetreuung		100.000,00 €
36500110	Kindergarten		
	Neukonzeption	200.000,00 €	200.000,00 €
42410002	Sportzentrum		
	Heizungserneuerung		10.000,00 €
51100001	Stadtentwicklung, -planung		
	Erschließung "Inneres Gratzfeld - Neuweg"	100.000,00 €	500.000,00 €
51100010	LSP Sanierung Ortskern		
	Förderung Gasthaus Sonne	200.000,00 €	
54100101	Gemeindestraßen		
	Sanierungsarbeiten		55.000,00 €
	Sanierung Enggasse	400.000,00 €	

		2026	2025
Teilhaushalt 2			
54100102	Feld- und Wirtschaftswege		
	Verlegung Feldweg Gewinn Hütstel	60.000,00 €	
55100001	Spielplatz		
	Mehrgenerationenspielplatz HBS	7.000,00 €	260.000,00 €
Gesamt		1.526.200,00 €	1.470.800,00 €

Im Haushaltsjahr 2026 werden Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von 1.787.900,00 € sowie Auszahlungen von 1.551.200,00 € erwartet. Den größten Anteil an den Einzahlungen bildet der Verkauf der zweiten Grundstückstranche im Neubaugebiet „Inneres Gratzfeld–Neuweg“ mit 1.340.000,00 €. Dem gegenüber steht weiterhin die ausstehende Schlusszahlung für die Erschließung, die voraussichtlich rund 100.000,00 € betragen wird. Im Vorjahr waren hierfür noch 500.000,00 € eingeplant, was sich als zu hoch herausstellte. Der Ansatz wurde im Jahr 2025 nicht benötigt.

Den größten Ausgabeposten stellt die Sanierung der Straßenoberfläche in der Enggasse dar. Dafür sind Auszahlungen in Höhe von 400.000,00 € vorgesehen. Aus dem Landessanierungsprogramm werden Fördermittel in Höhe von 238.000,00 € erwartet. Voraussetzung für den Abruf dieser Mittel ist die Entsiegelung der Straßenoberfläche, die entsprechend umgesetzt werden soll.

Die zweitgrößte Ausgabenposition im Planjahr und zugleich die bedeutendste Investitionsmaßnahme der kommenden Jahre ist die Sanierung des Kindergartens. Für 2026 sind hierfür Auszahlungen von 200.000,00 € eingeplant, die ausschließlich für Planungsleistungen vorgesehen sind. Mit dem Baubeginn ist voraussichtlich im Jahr 2027 zu rechnen. Zudem sind im Haushaltsjahr 2026 Fördermittel in Höhe von 55.000,00 € aus dem Landessanierungsprogramm vorgesehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind für die gesamte Sanierungsmaßnahme des Kindergartens insgesamt 6.300.000,00 € veranschlagt. Den Investitionsauszahlungen stehen erwartete Einzahlungen von 1.850.000,00 € gegenüber, die ebenfalls aus dem Landessanierungsprogramm stammen.

Auf der Ausgabenseite sind zudem 200.000,00 € als Investitionszuschuss für die Sanierung des Gasthauses Sonne eingeplant. Die Förderung wird im Rahmen des Ländessanierungsprogramms gewährt. Die Gemeinde erhält 60 Prozent der Förderung, das entspricht 120.000,00 €, vom Land zurückerstattet. Der verbleibende Eigenanteil beträgt somit 80.000,00 €.

Ein großer Investitionsblock im Planjahr betrifft den Bereich der freiwilligen Feuerwehr. Zum einen steht eine Anzahlung für das 2025 bestellte Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug 10 in Höhe von 145.000,00 € an. Die Schlusszahlung in Höhe von 475.000,00 € ist für das Haushaltsjahr 2027 vorgesehen. Dabei sollen Fördermittel aus der Fachförderung sowie aus dem Ausgleichsstock in Höhe von insgesamt 196.000,00 € abgerufen werden.

Im Haushaltsjahr 2026 soll außerdem das 2024 bestellte Mehrzweckfahrzeug der Feuerwehr geliefert werden. Hierfür sind 110.000,00 € eingeplant, zusätzlich stehen Fördermittel von 13.000,00 € zur Verfügung, die nach der Auslieferung abgerufen werden.

Für die Anschaffung einer Sirene auf dem Feuerwehrhaus sind Auszahlungen von 25.000,00 € veranschlagt, denen Fördermittel von 15.000,00 € gegenüberstehen. Zur Schaffung zusätzlicher Lagermöglichkeiten sollen im Planjahr Container am Feuerwehrhaus aufgestellt werden, wofür 20.000,00 € vorgesehen sind.

Für die Anschaffung einer Netzersatzanlage zur Stromversorgung des Feuerwehrhauses im Katastrophenfall sind 45.000,00 € eingeplant. Zwar gibt es grundsätzlich Fördermittel aus der Fachförderung, diese werden jedoch erst ab einer Leistung von 60 kVA gewährt. Der veranschlagte Kaufpreis basiert auf einer 45 kVA-Anlage. Im Falle des Kaufs einer förderfähigen Anlage würden die Mehrkosten durch die Fördermittel gedeckt werden.

Darüber hinaus muss im Planjahr der Einsatzstellenfunk auf Digitalfunk umgestellt werden. Für die Anschaffung der neuen Funkgeräte sind 13.200,00 € vorgesehen, denen Fördermittel von 2.700,00 € gegenüberstehen.

Im Planjahr sind für den Erwerb von Grundstücken 100.000,00 € eingeplant. Im Bereich des Bauhofs sind 80.000,00 € für einen Kehrmaschinenaufsatz für den Ladog sowie 6.000,00 € für die Ersatzbeschaffung eines Anhängers vorgesehen. Für die Verlegung des abrutschgefährdeten Feldwegs im Gewinn Hütstel sind 60.000,00 € veranschlagt. Die Erneuerung der IT-Infrastruktur im Rathaus ist mit 40.000,00 € eingeplant.

Darüber hinaus steht im Planjahr die Schlusszahlung für den Bau des Mehrgenerationenspielfeldes an der Hermann-Brommer-Grundschule an. Hierfür sind Auszahlungen von 7.000,00 € vorgesehen, denen Fördermittel aus dem Landessanierungsprogramm in Höhe von 4.200,00 € gegenüberstehen.

Im Haushaltsjahr 2026 werden keine Verpflichtungen für die Folgejahre eingegangen. Für die Sanierung des Kindergartens sind im Planjahr ausschließlich Planungsleistungen vorgesehen. Die Ausschreibung und Beauftragung der Sanierungsarbeiten sollen erst im Haushaltsjahr 2027 erfolgen. Es werden somit keine Verpflichtungsermächtigungen benötigt.

Liquiditätsplanung

Für die Liquiditätsplanung des Haushaltsjahres 2026 wird ein Anfangsbestand an liquiden Eigenmitteln von 1.850.000,00 € erwartet. Der Zahlungsmittelbedarf des Ergebnishaushalts beträgt 202.800,00 €. Aus der Investitionstätigkeit ergibt sich im Planjahr ein Zahlungsmittelüberschuss von 236.700,00 €, sodass sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss von 33.900,00 € ergibt.

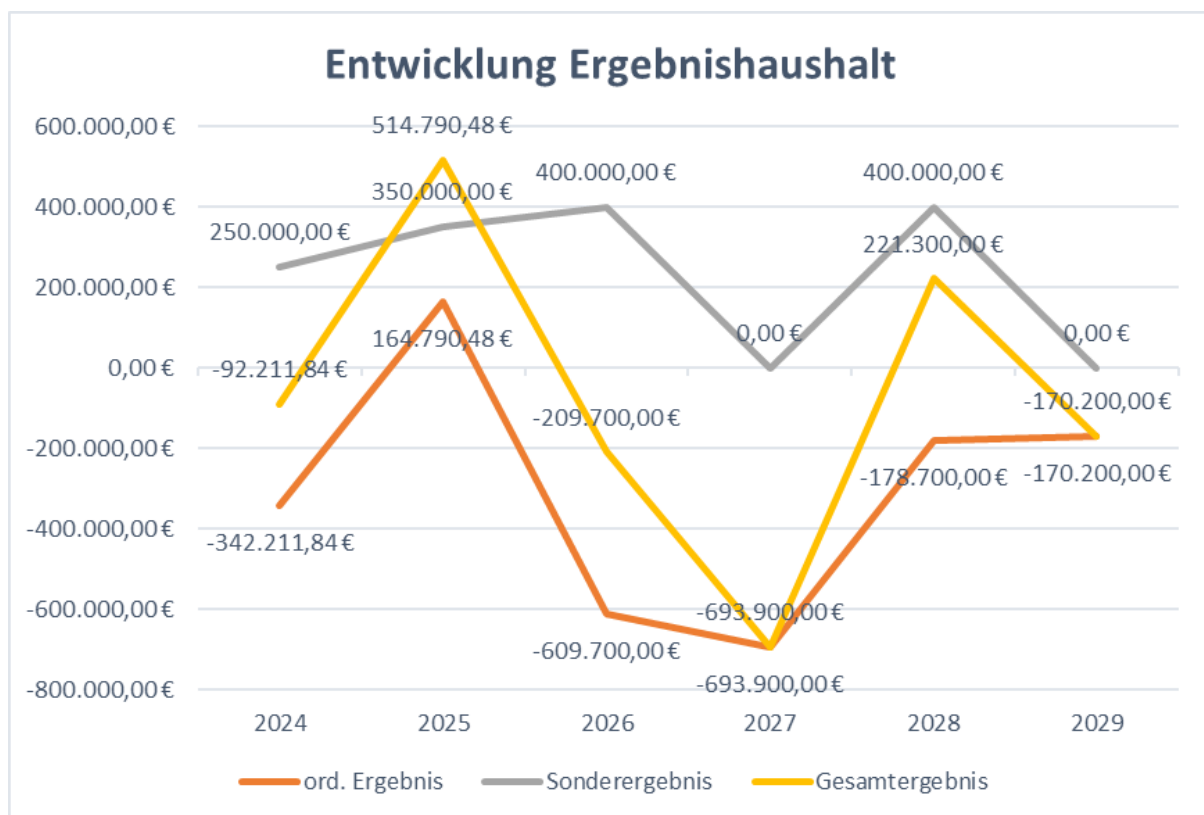
Für die Finanzierungstätigkeit sind lediglich Tilgungen bestehender Kredite in Höhe von insgesamt 78.500,00 € vorgesehen, neue Kreditaufnahmen sind nicht erforderlich. Damit verringern sich die liquiden Mittel zum Jahresende um 44.600,00 € auf 1.805.400,00 €.

Zur zusätzlichen Sicherung der Liquidität bei zeitlich abweichenden Ein- und Auszahlungen werden in der Haushaltssatzung Kassenkredite mit einem Gesamtvolumen

von 1.500.000,00 € festgesetzt. Eine tatsächliche Inanspruchnahme dieser Kredite ist jedoch nicht vorgesehen.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung des Ergebnishaushalts zeigt, dass die Gemeinde in den kommenden Jahren keinen ausgeglichenen Haushalt erreichen wird. Alle prognostizierten Jahresergebnisse sind negativ. Das Defizit im ordentlichen Ergebnis wird sich in den Jahren 2028 und 2029 zwar deutlich verringern, dennoch bleibt der Haushalt weiterhin unausgeglichen. Die Rücklagen werden sich zum 31.12.2029 voraussichtlich auf 49.400,00 € belaufen.



In den kommenden Jahren besteht für die Gemeinde ein erhöhter Investitionsbedarf. Die größten Maßnahmen sind die Sanierung des Kindergartens mit 6.300.000 € (Zuschüsse 2.850.000 €), der Um- und Anbau des Feuerwehrhauses mit einer möglichen Ansiedlung des DRK Merdingen mit 1.000.000 € (Zuschüsse nur über den Ausgleichsstock möglich), der Umbau der Schule für die Ganztagsbetreuung mit 1.000.000 €

(Zuschüsse 300.000 €) sowie die Sanierung des Objektes Langgasse 18 mit 800.000 € (Zuschüsse 300.000 €).

Darüber hinaus sind für die Feuerwehr Fahrzeugbeschaffungen in Höhe von 730.000 € vorgesehen (Zuschüsse 209.000 €). Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Sanierung der Kirchgasse mit 400.000 € eingeplant (Zuschüsse 250.000 €). Auf der Einnahmen-seite sind für das Jahr 2028 Einnahmen aus dem Verkauf der Mehrfamilienhäuser im Neubaugebiet „Inneres Gratzfeld–Neuweg“ in Höhe von 1.400.000 € vorgesehen.

Das Investitionsvolumen der kommenden vier Jahre beträgt 11.694.200 €, dem Einnahmen von 6.024.700 € gegenüberstehen. In der mittelfristigen Finanzplanung sind die Mittel aus dem Gesetz zur Finanzierung von Infrastrukturinvestitionen von Ländern und Kommunen (LuKIFG) noch nicht berücksichtigt. Der Gemeinde Merdingen stehen voraussichtlich 1.682.464,31 € aus diesem Programm zu, wodurch sich die Nettoinvestition entsprechend verringert.

Erwartete Einzahlung aus Investitionstätigkeit der Jahre 2027 bis 2029:

		2027	2028	2029
Teilhaushalt 1				
11330001	Grundstücksmanagement/Unbebautes Grundvermögen			
	Verkauf von Grundstücken		1.400.000,00 €	
	Zuschüsse Sanierung Langgasse 18		150.000,00 €	150.000,00 €
Teilhaushalt 2				
12600001	Brandschutz/Feuerwehr			
	Zuwendung MZF			
	Zuwendung Löschfahrzeug	196.000,00 €		
	Zuwendung Sirene			
	Zuwendung Digitalfunk			
21100101	Hermann-Brommer-Schule			
	Zuwendung Umbau für Ganztagsbetreuung	150.000,00 €	150.000,00 €	
36500110	Kindergarten			
	Neukonzeption Kindergarten	885.000,00 €	910.000,00 €	
51100010	LSP Sanierung Ortskern			
	Zuwendung Förderung Gasthaus Sonne			
55100001	Gemeindestraßen			
	Sanierung Enggasse			
	Sanierung Kirchgasse	250.000,00 €		
Gesamt		1.481.000,00 €	2.610.000,00 €	150.000,00 €

Erwartete Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Jahre 2027 bis 2029:

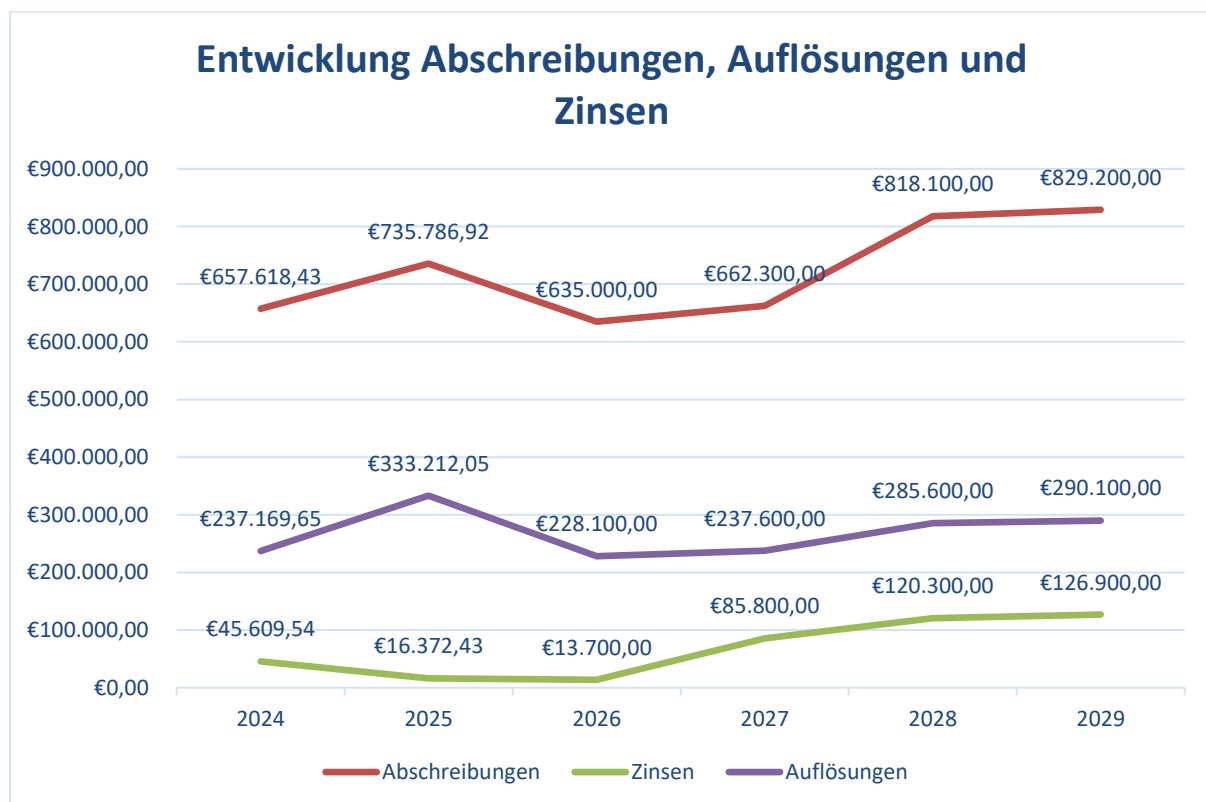
		2027	2028	2029
Teilhaushalt 1				
11110001	Allgemeine Verwaltung			
	Erneuerung IT-Infrastruktur			
11250001	Bauhof			
	Ladog Kehrmaschine			
	Ersatzbeschaffung Anhänger			
11330001	Grundstücksmanagement/Unbebautes Grundvermögen			
	Sanierung Langgasse 18		400.000,00 €	400.000,00 €
	Grundstückskäufe			
Teilhaushalt 2				
12600001	Brandschutz/Feuerwehr			
	Beschaffung eines MZF			
	Beschaffung Löschfahrzeug	475.000,00 €		
	Umbau Feuerwehrhaus	100.000,00 €	500.000,00 €	400.000,00 €
	Sirene			
	Digitalfunk			
	Container Feuerwehrhaus			
	Netzersatzanlage			
21100101	Hermann-Brommer-Schule			
	Umbau Schule für Ganztagsbetreuung	500.000,00 €	500.000,00 €	
36500110	Kindergarten			
	Neukonzeption	3.000.000,00 €	3.100.000,00 €	
51100001	Stadtentwicklung, -planung			
	Erschließung "Inneres Gratzfeld - Neuweg"			
51100010	LSP Sanierung Ortskern			
	Förderung Gasthaus Sonne			
54100101	Gemeindestraßen			
	Sanierung Enggasse			
	Sanierung Kirchgasse	400.000,00 €		
54100102	Feld- und Wirtschaftswege			
	Verlegung Feldweg Gewinn Hütstel			
Gesamt		4.475.000,00 €	4.500.000,00 €	800.000,00 €

Aufgrund des hohen Investitionsvolumens sind in den Jahren 2027 bis 2029 Kreditaufnahmen in Höhe von 4.200.000 € vorgesehen. Die Investitionsplanung basiert insbesondere bei den Zuschüssen auf einer konservativen Schätzung. Angesichts der erwarteten hohen Kreditaufnahmen wird die Gemeinde versuchen, zusätzliche Fördermittel zu erhalten. Hierfür sollen insbesondere für die Projekte Kindergarten und Feuerwehrhaus Anträge auf Mittel aus dem Ausgleichsstock gestellt werden. Da eine

Förderung aus dem Ausgleichsstock jedoch unsicher ist, bleibt eine mögliche Förderung in der mittelfristigen Finanzplanung unberücksichtigt.

Darüber hinaus soll für den Kindergarten eine erhöhte Förderung aus dem Landessanierungsprogramm beantragt werden. Hinzu kommt, dass die Mittel aus dem LuKIFG bisher noch nicht veranschlagt sind. Durch diese Mittel würde sich die notwendige Kreditaufnahme entsprechend verringern.

Das hohe Investitionsvolumen und die damit verbundenen Kreditaufnahmen spiegeln sich im Ergebnishaushalt wider. Zum einen steigen die Abschreibungen in den kommenden Jahren. Zum anderen steigt die Zinsbelastung. Durch die erhaltenen Investitionszuschüsse steigen auch die Erträge aus der Auflösung der Zuschüsse.



Durch die bisher nicht veranschlagten Mittel aus dem LuKIFG wird sich die Kreditaufnahme entsprechend reduzieren. Dies führt zudem zu niedrigeren Zinsaufwendungen und verbessert somit das ordentliche Ergebnis.

Schuldenstand

Zu Beginn des Haushaltsjahres wird der Schuldenstand 410.616,78 € betragen. Im Laufe des Jahres sind Tilgungen in Höhe von 78.482,67 € geplant. Kreditaufnahmen sind für das Planjahr 2026 nicht vorgesehen. Somit würde der Schuldenstand zum Ende des Haushaltsjahres auf 332.134,11 € sinken. Dies entspricht einer pro Kopf-Verschuldung von 124,35 € pro Einwohner.

Die für das Haushaltsjahr 2025 vorgesehene Kreditaufnahme von 550.000,00 € war nicht notwendig, sodass im Haushaltsjahr 2025 lediglich die bestehenden Kredite getilgt wurden.

Um die Liquidität angesichts unterschiedlicher Einzahlungs- und Auszahlungstermine zu sichern, wird in der Haushaltssatzung zudem eine Ermächtigung zur Aufnahme von Kassenkrediten bis zu einem Betrag von 1.500.000 € vorgesehen. Mit einer tatsächlichen Inanspruchnahme wird nicht gerechnet.

Schlussbetrachtung

Der Haushaltsplan 2026 der Gemeinde Merdingen steht unter der Prämisse einer angespannten finanziellen Lage. Der Ergebnishaushalt weist ein negatives ordentliches Ergebnis von -609.700 € auf, das jedoch durch die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses, das Sonderergebnis des Planjahres sowie die Rücklagen des Sonderergebnisses vollständig ausgeglichen werden kann. Im Planjahr zeigt sich dennoch eine klare Tendenz zu steigenden Aufwendungen, die beispielsweise durch einmalige Unterhaltungsmaßnahmen bedingt sind, wie etwa die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED. Diese Maßnahme verursacht zwar einen Nettoaufwand von 202.500 €, wird sich jedoch langfristig durch erhebliche Energieeinsparungen positiv auswirken.

Ein weiterer belastender Faktor ist die voraussichtliche Erhöhung der Kreisumlage um 2,4 Prozentpunkte, die der Gemeinde Mehraufwendungen in Höhe von 97.700 € verursacht. Bereits zum 01.01.2025 war die Kreisumlage um 3,51 Prozentpunkte angehoben worden. Innerhalb der vergangenen beiden Jahre beträgt die Gesamtsteigerung damit 5,91 Prozentpunkte, was einer Erhöhung von 17,39 % im Vergleich zur Kreisumlage 2024 entspricht. Diese Erhöhung wirkt sich deutlich auf den Ergebnishaushalt der Gemeinde aus und verschärft die angespannte finanzielle Lage.

Doch nicht nur einmalige Ausgaben und Umlagen machen den Haushalt im Jahr 2026 herausfordernd. Es wird auch deutlich, dass die steigenden kommunalen Aufgaben und die Inflation der letzten Jahre die Ausgaben spürbar ansteigen ließen, während die Einnahmen nicht im gleichen Maß gestiegen sind. Diese Entwicklung hat eine Finanzierungslücke erzeugt, die in den kommenden Jahren durch eine disziplinierte Haushaltsführung, eine verstärkte Nutzung aller Einnahmemöglichkeiten und eine kritische Überprüfung der Ausgaben geschlossen werden muss.

Langfristig strebt die Gemeinde Merdingen ein positives ordentliches Ergebnis an. Dazu ist es erforderlich, alle Ausgaben und Projekte unter dem Gesichtspunkt von Notwendigkeit und Effizienz zu prüfen. Besonders die freiwilligen Leistungen der Gemeinde sollten überprüft werden, um sicherzustellen, dass sie auch in wirtschaftlich schwierigen Zeiten tragbar bleiben. Ein weiteres zentrales Ziel ist die dauerhafte Sicherung der Leistungsfähigkeit der Gemeinde. Daher müssen in den kommenden

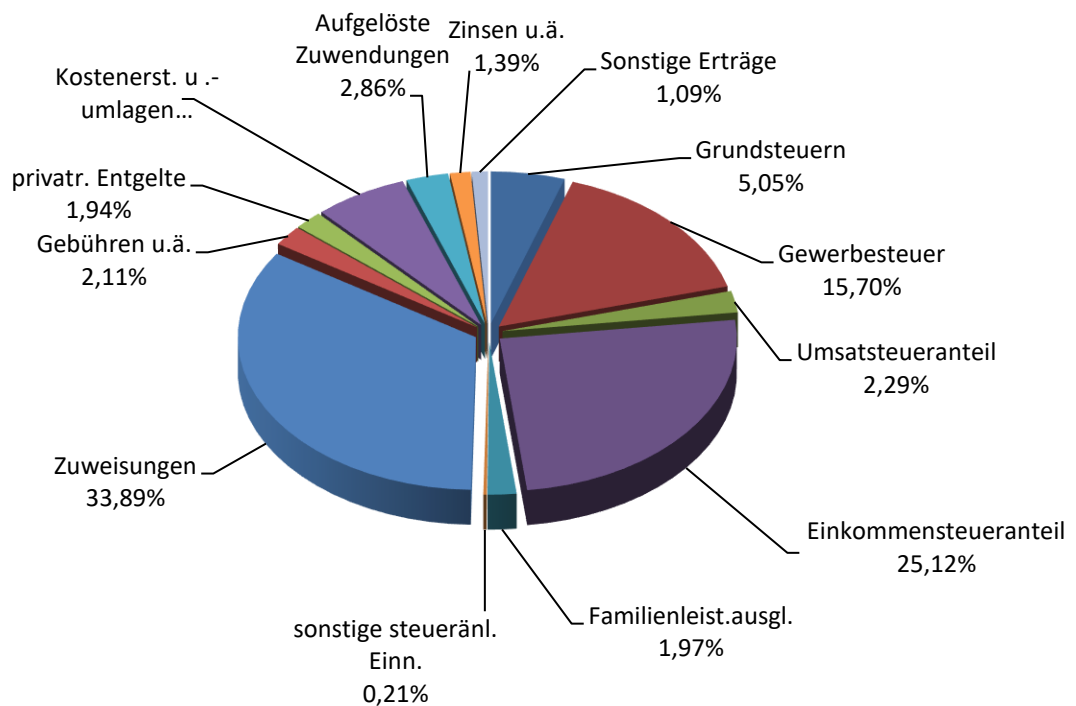
Jahren nicht nur Ausgaben kritisch bewertet, sondern auch Einnahmen gesteigert werden. Eine wichtige Maßnahme zur Verbesserung der Einnahmesituation ist die Beantragung von Fördergeldern, insbesondere über den Ausgleichsstock.

Auf der Investitionsseite sind im Haushaltsjahr 2026 vor allem Planungsmaßnahmen für das Großprojekt Kindergartensanierung vorgesehen sowie die Sicherung der Einsatzbereitschaft der freiwilligen Feuerwehr durch die Anschaffung neuer Fahrzeuge. Im Jahr 2026 werden jedoch keine Ausschreibungen oder Auftragsvergaben für Großprojekte durchgeführt, sodass noch keine langfristigen Verpflichtungen für die Folgejahre eingegangen werden.

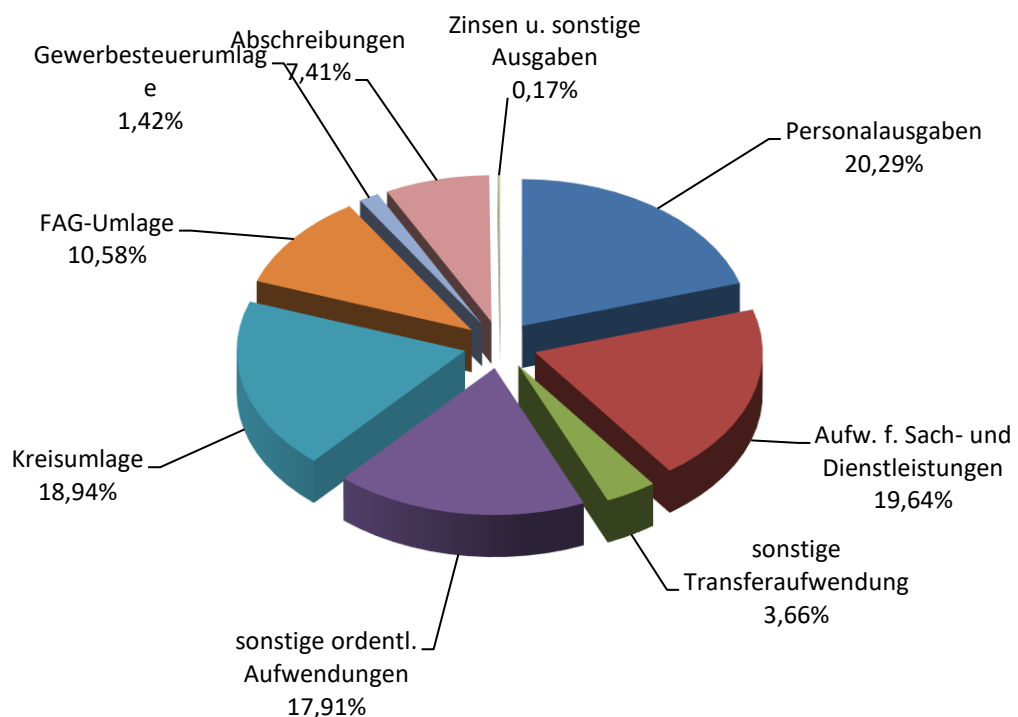
Zusammenfassend lässt sich sagen, dass der Haushaltsplan 2026 die finanzielle Belastung der Gemeinde widerspiegelt. Der hohe Investitionsbedarf in Infrastrukturprojekte und die Notwendigkeit, Pflichtaufgaben zu erfüllen, stellen die Gemeinde vor eine schwierige Herausforderung. Um die dauerhafte Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu sichern, sind in den kommenden Jahren eine strikte Priorisierung der Investitionen sowie eine nachhaltige Haushaltsführung unumgänglich. Hierbei ist es von entscheidender Bedeutung, alle verfügbaren Fördermittel, wie etwa durch den Ausgleichsstock, zu beantragen und zu nutzen. Nur so kann die finanzielle Stabilität der Gemeinde und die dauernde Leistungsfähigkeit langfristig gesichert werden.

Es ist weiterhin festzustellen, dass das Arbeitsvolumen der Kommunen kontinuierlich zunimmt, während ihre finanzielle Ausstattung weitgehend unverändert bleibt oder nur unzureichend angepasst wird. Diese wachsende Diskrepanz zwischen den steigenden Aufgaben und der begrenzten Finanzkraft erfordert eine grundlegende Reform der kommunalen Finanzausstattung. Eine solche Reform ist notwendig, um den Kommunen die erforderlichen Ressourcen zur Erfüllung ihrer Aufgaben zu sichern. Dabei sollte das Thema insbesondere auf Bundes- und Landesebene behandelt und eine Anpassung der finanziellen Mittel an die tatsächlichen Bedürfnisse und Herausforderungen der Kommunen vorgenommen werden. Nur durch eine umfassende Reform kann die langfristige Handlungsfähigkeit der Kommunen gewährleistet und eine gerechte Lastenverteilung erreicht werden. Ohne eine solche Anpassung wird die kommunale Selbstverwaltung in Zukunft erheblich eingeschränkt sein.

Ergebnishaushalt - Erträge



Ergebnishaushalt - Aufwendungen





Haushaltsplan

2026

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.857.798,20	3.742.500	4.007.600	4.199.200	4.313.200	4.455.700
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.945.061,14	2.787.400	2.698.700	2.469.900	2.829.400	2.910.900
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	328.500	228.100	237.600	285.600	290.100
4	+ Sonstige Transfererträge	4.050,50	10.100	11.100	11.300	11.500	11.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	822.857,25	846.100	168.400	171.700	175.000	178.300
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	193.944,10	186.400	154.100	149.500	152.400	155.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	355.078,12	282.900	507.300	380.600	386.400	392.300
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	52.541,12	45.000	111.000	112.000	113.000	114.000
10	+ sonstige ordentliche Erträge	93.691,13	71.000	76.000	77.600	79.200	80.800
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	7.325.021,56	8.299.900	7.962.300	7.809.400	8.345.700	8.589.100
12	- Personalaufwendungen	1.434.982,25	1.586.300	1.739.500	1.713.000	1.746.200	1.806.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.433.465,81	1.942.500	1.683.200	1.257.600	1.269.500	1.291.500
15	- Abschreibungen	0,22	746.600	635.000	662.300	818.100	829.200
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.730,02	38.500	14.200	86.300	120.800	127.400
17	- Transferaufwendungen	2.621.693,33	2.578.800	2.965.100	3.254.300	3.014.600	3.119.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.674.075,05	1.861.500	1.535.000	1.529.800	1.555.200	1.585.800
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	7.209.946,68	8.754.200	8.572.000	8.503.300	8.524.400	8.759.300
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	115.074,88	-454.300	-609.700	-693.900	-178.700	-170.200
21	+ Außerordentliche Erträge	0,00	450.000	400.000	0	400.000	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	48.885,32	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)	-48.885,32	450.000	400.000	0	400.000	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	66.189,56	-4.300	-209.700	-693.900	221.300	-170.200
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [2]						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren			0	0	1.700	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			164.000	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses		450.000	400.000	0	178.700	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		4.300	0	0	219.600	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrages beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses			45.700	692.200	0	170.200
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre			0	1.700	0	0

1) Ansatz einschließlich aller Nachtragshaushalte

2) Bei einem Doppelhaushalt lautet die Spaltenüberschrift 'Ansatz Haushaltsjahr +1

3) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.748.210,70	3.742.500	4.007.600	0	4.199.200	4.313.200	4.455.700
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.042.195,95	2.787.400	2.698.700	0	2.469.900	2.829.400	2.910.900
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.050,50	10.100	11.100	0	11.300	11.500	11.700
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	784.942,46	846.100	168.400	0	171.700	175.000	178.300
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	201.307,15	186.400	154.100	0	149.500	152.400	155.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.443,77	282.900	507.300	0	380.600	386.400	392.300
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	52.530,43	45.000	111.000	0	112.000	113.000	114.000
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	77.192,99	71.000	76.000	0	77.600	79.200	80.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.264.873,95	7.971.400	7.734.200	0	7.571.800	8.060.100	8.299.000
10	- Personalauszahlungen	1.447.739,08	1.586.300	1.739.500	0	1.713.000	1.746.200	1.806.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.453.565,86	1.942.500	1.683.200	0	1.257.600	1.269.500	1.291.500
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	41.216,41	38.500	14.200	0	86.300	120.800	127.400
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	2.620.897,39	2.578.800	2.965.100	0	3.254.300	3.014.600	3.119.100
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.827.458,21	1.861.500	1.535.000	0	1.529.800	1.555.200	1.585.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.390.876,95	8.007.600	7.937.000	0	7.841.000	7.706.300	7.930.100
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-126.003,00	-36.200	-202.800	0	- 269.200	353.800	368.900
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	265.391,84	180.000	447.900	0	1.481.000	1.210.000	150.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigk.	530.327,86	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	808.248,20	1.870.000	1.340.000	0	0	1.400.000	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.603.967,90	2.050.000	1.787.900	0	1.481.000	2.610.000	150.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	142.491,83	0	120.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	490.024,63	2.275.000	792.000	0	4.000.000	4.500.000	800.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	108.780,80	144.800	439.200	0	475.000	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	6.786,55	10.000	200.000	0	0	0	0
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	335.000,00	104.000	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.083.083,81	2.533.800	1.551.200	0	4.475.000	4.500.000	800.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	520.884,09	-483.800	236.700	0	- 2.994.000	- 1.890.000	- 650.000
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	394.881,09	-520.000	33.900	0	- 3.263.200	- 1.536.200	- 281.100
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	550.000	0	0	2.500.000	1.300.000	400.000
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	54.541,43	85.000	78.500	0	131.400	161.900	175.300

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-54.541,43	465.000	-78.500	0	2.368.600	1.138.100	224.700
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	340.339,66	-55.000	-44.600	0	- 894.600	- 398.100	- 56.400
	nachrichtlich:							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn			1.850.000		1.805.400	910.800	512.700



Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 1 - innere Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	9.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	12.300	12.400
4	+ Sonstige Transfererträge	2.195,00	5.400	5.400
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.032,25	3.100	4.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44.332,78	52.500	44.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.631,89	3.400	141.500
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	114,48	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	14.966,96	6.000	8.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	77.273,36	87.700	225.100
12	- Personalaufwendungen	1.114.217,07	1.291.500	1.397.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.796,56	228.000	217.400
15	- Abschreibungen	0,22	124.500	130.700
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	26.690,34	10.500	500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.483,33	103.300	112.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.437.187,52	1.757.800	1.858.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.359.914,16	-1.670.100	-1.633.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen	571.291,82	1.362.500	1.192.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	196.636,79	330.100	290.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)	0,00	70.900	49.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	374.655,03	961.500	851.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-985.259,13	-708.600	-781.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 1 - innere Verwaltung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	82.071,74	75.400	212.700
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	1.435.474,75	1.633.300	1.728.100
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-1.353.403,01	-1.557.900	-1.515.400
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	212.141,84	0	0
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	808.248,20	1.870.000	1.340.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.020.390,04	1.870.000	1.340.000
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	142.249,31	0	100.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	76.888,88	120.000	126.000
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	335.000,00	104.000	
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	554.138,19	224.000	226.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	466.251,85	1.646.000	1.114.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-887.151,16	88.100	-401.400

Teilergebnishaushalt

11.10 Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
4	+ Sonstige Transfererträge			1.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			21.900
12	- Personalaufwendungen			252.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			11.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			15.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			278.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-257.000
21	+ Erträge aus internen Leistungen			167.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			36.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			130.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-126.700

Teilergebnishaushalt

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			1.100
4	+ Sonstige Transfererträge			2.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			4.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			53.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			61.800
12	- Personalaufwendungen			767.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			77.400
15	- Abschreibungen			17.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			75.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			937.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-876.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen			600.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			42.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			4.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			553.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-322.200

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

11.11.0001 Allgemeine Verwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			1.100
4	+ Sonstige Transfererträge			2.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			4.500
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			53.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			61.800
12	- Personalaufwendungen			767.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			77.400
15	- Abschreibungen			17.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			75.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			937.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-876.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen			600.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			42.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			4.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			553.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-322.200

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

11.22 Finanzverwaltung Kasse

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			8.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			8.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			35.000
15	- Abschreibungen			9.600
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			3.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			48.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-40.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			148.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			1.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-150.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-190.200

Teilergebnishaushalt

11.24 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			4.100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			8.100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			12.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			25.700
15	- Abschreibungen			65.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			91.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-78.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			19.600
23	- kalkulatorische Kosten (1)			20.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-40.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-118.900

Teilergebnishaushalt

11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			7.200
4	+ Sonstige Transfererträge			1.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			67.400
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			77.000
12	- Personalaufwendungen			377.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			57.900
15	- Abschreibungen			38.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			474.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-397.600
21	+ Erträge aus internen Leistungen			424.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			23.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			3.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			397.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			0

Teilergebnishaushalt

11.33 Grundstücksmanagement

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			9.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			35.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			44.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			18.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			28.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			16.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			19.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			20.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-39.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-23.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.11.0001-Allgemeine Verwaltung										
Maßnahme:		003-Erneuerung IT-Server (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0			40.000	0	0	0	0	-40.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			40.000	0	0	0	0	-40.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-40.000	0	0	0	0	40.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			40.000	0	0	0	0	-40.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.25.0001-Bauhof										
Maßnahme:		002-Fahrzeugbeschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0			86.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			86.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-86.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			86.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.33.0001-Allgemeine Grundstücksverwaltung										
Maßnahme:		200-Grundstückskäufe (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0			100.000	0	0	0	0	-100.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			100.000	0	0	0	0	-100.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-100.000	0	0	0	0	100.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			100.000	0	0	0	0	-100.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.33.0001-Allgemeine Grundstücksverwaltung										
Maßnahme:		201-Erwerb Langgasse 18 (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			0	0	0	150.000	150.000	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			0	0	0	150.000	150.000	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			0	0	0	400.000	400.000	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			0	0	0	400.000	400.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			0	0	0	-250.000	-250.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			0	0	0	400.000	400.000	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		11.33.0001-Allgemeine Grundstücksverwaltung										
Maßnahme:		290-Grundstücksverkäufe (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0			1.340.000	0	0	1.400.000	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			1.340.000	0	0	1.400.000	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			1.340.000	0	0	1.400.000	0	



Teilhaushalt 2

Dienstleistung und Infrastruktur

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Aufgaben

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.627,00	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	746.284,24	904.400	904.700
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	316.200	215.700
4	+ Sonstige Transfererträge	1.855,50	4.700	5.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	817.825	843.000	163.700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	149.611,32	133.900	110.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	344.446,23	279.500	365.800
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	78.724,17	65.000	68.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.142.373,46	2.546.700	1.833.600
12	- Personalaufwendungen	320.765,18	294.800	341.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.224.669,25	1.714.400	1.464.800
15	- Abschreibungen	0,00	622.100	504.300
17	- Transferaufwendungen	181.633,70	310.800	313.800
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.580.858,38	1.752.200	1.405.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.307.926,51	4.694.300	4.030.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.165.553,05	-2.147.600	-2.197.100
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	170.200	130.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	374.655,03	1.034.900	964.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)	0,00	306.200	162.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-374.655,03	-1.170.900	-996.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.540.208,08	-3.318.500	-3.193.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Aufgaben

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	2.191.815,37	2.230.500	1.617.900
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	3.493.383,88	4.072.200	3.526.400
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-1.301.568,51	-1.841.700	-1.908.500
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.250,00	180.000	447.900
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten	530.327,86	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	583.577,86	180.000	447.900
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	242,52	0	20.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	490.024,63	2.275.000	792.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	31.891,92	24.800	313.200
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	6.786,55	10.000	200.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	528.945,62	2.309.800	1.325.200
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	54.632,24	-2.129.800	-877.300
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-1.246.936,27	-3.971.500	-2.785.800

Teilergebnishaushalt

12.10 Statistik und Wahlen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			2.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			7.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-5.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-5.500

Teilergebnishaushalt

12.20 Ordnungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			3.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			6.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			10.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			10.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-4.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			31.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-31.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-35.700

Teilergebnishaushalt

12.22 Einwohnerwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			24.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			24.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			8.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			19.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			27.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-3.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			131.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-131.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-134.700

Teilergebnishaushalt

12.23 Personenstandswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			4.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			4.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			5.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-1.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			47.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-47.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-49.100

Teilergebnishaushalt

12.24 Kommunales Grundbuchwesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			4.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-4.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-4.200

Teilergebnishaushalt

12.60 Brandschutz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			3.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			7.000
4	+ Sonstige Transfererträge			3.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			1.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			15.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			113.000
15	- Abschreibungen			35.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			22.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			170.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-155.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			8.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			7.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-16.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-171.400

Teilergebnishaushalt

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			47.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			25.200
4	+ Sonstige Transfererträge			1.800
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			15.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			98.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			187.500
12	- Personalaufwendungen			332.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			153.300
15	- Abschreibungen			72.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			75.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			632.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-445.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			204.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			42.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-247.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-692.500

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

21.10.0101 Hermann-Brommer-Schule

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			10.500
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			25.200
4	+ Sonstige Transfererträge			700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			15.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			19.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			70.900
12	- Personalaufwendungen			208.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			121.200
15	- Abschreibungen			72.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			42.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			443.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-372.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			199.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			42.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-242.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-614.700

Teilergebnishaushalt

21.10.0111 Betreuungsangebote HBS

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			37.000
4	+ Sonstige Transfererträge			1.100
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			78.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			116.600
12	- Personalaufwendungen			124.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			32.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			33.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			189.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-72.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			5.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-5.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-77.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			13.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			13.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-13.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-13.000

Teilergebnishaushalt

21.40 Schülerbezogene Leistungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			65.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			65.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			65.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			65.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			0

Teilergebnishaushalt

25.20 Kommunale Museen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-2.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			11.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-11.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-13.800

Teilergebnishaushalt

26.30 Musikschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
17	- Transferaufwendungen			25.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			25.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-25.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			3.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-3.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-28.100

Teilergebnishaushalt

27.10 Volkshochschulen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
17	- Transferaufwendungen			2.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-2.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			2.100
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-2.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-4.100

Teilergebnishaushalt

27.20 Bibliotheken

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
12	- Personalaufwendungen			6.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			7.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-7.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-7.300

Teilergebnishaushalt

28.10 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			2.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			9.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			16.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			15.000
15	- Abschreibungen			9.000
17	- Transferaufwendungen			16.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			41.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-24.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			42.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			2.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-45.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-70.100

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

28.10.0001 Allgemeine Kulturförderung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
17	- Transferaufwendungen			16.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			16.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-16.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			27.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-27.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-43.900

Teilergebnishaushalt

28.10.0011 Vereinsgebäude Stockbrunnengasse 2

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			700
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			9.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			12.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.000
15	- Abschreibungen			3.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			9.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			3.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			4.300
23	- kalkulatorische Kosten (1)			1.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-5.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-2.200

Teilergebnishaushalt

28.10.0012 Vereinsgebäude Rittgasse 12

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			1.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			3.700
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.000
15	- Abschreibungen			5.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			14.900
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-11.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			4.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			1.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-6.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-17.200

Teilergebnishaushalt

28.10.0020 Sonstige Heimatpflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			6.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-6.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-6.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500
17	- Transferaufwendungen			300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-800

Teilergebnishaushalt

31.40 Soziale Einrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			3.500
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			104.200
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.200
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			129.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			217.900
15	- Abschreibungen			1.100
17	- Transferaufwendungen			4.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			2.700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			225.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-96.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			33.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)			200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-33.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-129.800

Teilergebnishaushalt

31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			1.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-1.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-1.000

Teilergebnishaushalt

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			628.300
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			5.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			3.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			656.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.200
15	- Abschreibungen			31.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.083.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			1.141.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-484.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			49.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)			18.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-67.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-552.000

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

36.50.0101 Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			628.300
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			5.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			3.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			656.400
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			27.200
15	- Abschreibungen			31.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.083.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			1.141.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-484.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			49.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)			18.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-67.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-552.000

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

36.50.0101 Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige - Kostenstelle: 9365001 kath. Kindergarten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			488.200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			488.200
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			2.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			955.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			957.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-468.800
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			15.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-15.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-484.500

Teilergebnishaushalt

36.50.0101 Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige - Kostenstelle: 9365002 Mättlezwerg e.V.

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			130.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			3.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			133.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			100.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			100.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			32.900
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			1.700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-1.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			31.200

Teilergebnishaushalt

36.50.0101 Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige - Kostenstelle: 9365009 Interkommunaler Kostenausgleich KiGa/KiKri

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			20.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			8.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			8.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			12.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			12.000

Teilergebnishaushalt

36.50.0101 Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige - Kostenstelle: 9365010 Kindergarten Gebäude

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			10.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			5.100
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			15.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			25.000
15	- Abschreibungen			31.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			20.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			76.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-61.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			31.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)			18.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-49.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-110.700

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
17	- Transferaufwendungen			1.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-2.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-2.000

Teilergebnishaushalt

42.10 Förderung des Sports

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
17	- Transferaufwendungen			7.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			7.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-7.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-7.000

Teilergebnishaushalt

42.41 Sportstätten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			3.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			2.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			8.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			79.000
15	- Abschreibungen			69.400
17	- Transferaufwendungen			8.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			156.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-147.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			2.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			49.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-52.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-199.700

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

42.41.0001 Turnhalle

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			2.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			1.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			2.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			5.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			74.000
15	- Abschreibungen			54.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			128.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-123.000
23	- kalkulatorische Kosten (1)			45.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-45.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-168.000

Teilergebnishaushalt

42.41.0002 Sportzentrum

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			3.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			3.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			5.000
15	- Abschreibungen			12.800
17	- Transferaufwendungen			8.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			25.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-22.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			2.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			3.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-6.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-28.800

Teilergebnishaushalt

42.41.0003 Hockeyplatz

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
15	- Abschreibungen			2.100
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.100
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-2.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)			800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-2.900

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			170.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			85.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			255.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000
17	- Transferaufwendungen			250.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			355.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-100.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			34.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-34.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-134.300

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

51.10.0001 Stadt-, Verkehrs- u. Entwicklungsplanung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			20.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			85.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			105.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			5.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			105.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			34.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-34.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-34.300

Teilergebnishaushalt

51.10.0010 LSP Sanierung Ortskern

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			150.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			150.000
17	- Transferaufwendungen			250.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			250.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-100.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-100.000

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			45.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			46.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-46.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			6.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-6.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-52.800

Teilergebnishaushalt

53.10 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			60.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			60.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			60.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			60.000

Teilergebnishaushalt

53.20 Gasversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
10	+ Sonstige ordentliche Erträge			5.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			5.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			5.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			5.000

Teilergebnishaushalt

53.40 Fernwärmeversorgung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			1.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			22.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			23.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			88.000
15	- Abschreibungen			45.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			134.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-110.700
21	+ Erträge aus internen Leistungen			130.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			7.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			12.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			110.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			0

Teilergebnishaushalt

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			20.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			21.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-21.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			10.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-10.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-31.600

Teilergebnishaushalt

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			13.800
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			116.300
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			67.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			197.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			491.100
15	- Abschreibungen			151.900
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			643.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-445.400
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			163.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			13.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-177.700
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-623.100

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

54.10.0101 Gemeindestraßen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			12.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			107.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			119.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			95.100
15	- Abschreibungen			144.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			239.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-120.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			114.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			14.500
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-129.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-249.800

Teilergebnishaushalt

54.10.0102 Feldwege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			7.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			7.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			46.000
15	- Abschreibungen			6.600
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			52.600
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-45.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			40.400
23	- kalkulatorische Kosten (1)			-300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-40.100
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-85.400

Teilergebnishaushalt

54.10.0103 Gemeindeverbindungsstraße

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			1.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			1.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			50.000
15	- Abschreibungen			700
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			50.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-48.900
23	- kalkulatorische Kosten (1)			300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-49.200

Teilergebnishaushalt

54.10.0201 Straßenbeleuchtung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			2.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			67.500
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			69.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			300.000
15	- Abschreibungen			200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			300.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-230.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			8.700
23	- kalkulatorische Kosten (1)			-700
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-8.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-238.700

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilergebnishaushalt

54.70 Verkehrsbetriebe ÖPNV

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-1.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-1.900

Teilergebnishaushalt

55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			23.300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			23.300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			4.800
15	- Abschreibungen			28.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			32.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-9.500
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			23.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-23.600
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-33.100

Teilergebnishaushalt

55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			32.800
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			32.800
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			19.500
15	- Abschreibungen			51.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			71.400
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-38.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			14.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			13.600
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-28.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-67.000

Teilergebnishaushalt

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge			300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen			25.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			200
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			25.500
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			9.000
15	- Abschreibungen			10.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			800
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			19.800
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			5.700
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			52.500
23	- kalkulatorische Kosten (1)			3.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-55.500
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-49.800

Teilergebnishaushalt

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			20.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			20.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			45.000
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			45.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-25.300
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			19.200
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-19.200
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-44.500

Teilergebnishaushalt

55.50 Forstwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			17.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			58.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			75.100
12	- Personalaufwendungen			3.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			71.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			17.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			91.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-16.600
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			24.900
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-24.900
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-41.500

Teilergebnishaushalt

55.51 Landwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte			300
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			300
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			1.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-1.200
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			16.400
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-16.400
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-17.600

Teilergebnishaushalt

57.50 Tourismus

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			6.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			15.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			22.000
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			-22.000
22	- Aufwendungen für interne Leistungen			17.800
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-17.800
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			-39.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		002-Digitalfunk (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			2.700	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			2.700	0	0	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0			13.200	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			13.200	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-10.500	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			13.200	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		003-Netzersatzanlage (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0			45.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			45.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-45.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			45.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		010-Fahrzeugbeschaffung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			13.000	0	196.000	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			13.000	0	196.000	0	0	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0			255.000	0	475.000	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			255.000	0	475.000	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-242.000	0	-279.000	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			255.000	0	475.000	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		100-An-/Umbau Feuerwehrgerätehaus (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			0	0	100.000	500.000	400.000	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			0	0	100.000	500.000	400.000	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			0	0	-100.000	-500.000	-400.000	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			0	0	100.000	500.000	400.000	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		101-Sirene Feuerwehrhaus (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			15.000	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			15.000	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			25.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			25.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-10.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			25.000	0	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		12.60.0001-Freiwillige Feuerwehr										
Maßnahme:		102-Container Feuerwehrhaus (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0			20.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			20.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-20.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			20.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		21.10.0101-Hermann-Brommer-Schule										
Maßnahme:		103-Umbau Ganztagsbetreuung (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			0	0	150.000	150.000	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			0	0	150.000	150.000	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			0	0	500.000	500.000	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			0	0	500.000	500.000	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			0	0	-350.000	-350.000	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			0	0	500.000	500.000	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		36.50.0101-Förd. v.Kindern in Gruppen 0-6 jährige										
Maßnahme:		100-Sanierung Kindergarten (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			55.000	0	885.000	910.000	0	-1.850.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			55.000	0	885.000	910.000	0	-1.850.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			200.000	0	3.000.000	3.100.000	0	-6.300.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			200.000	0	3.000.000	3.100.000	0	-6.300.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-145.000	0	-2.115.000	-2.190.000	0	4.450.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			200.000	0	3.000.000	3.100.000	0	-6.300.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		51.10.0001-Stadt-, Verkehrs- u. Entwicklungsplanung										
Maßnahme:		101-Erschließungen (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			100.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			100.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-100.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			100.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		51.10.0010-LSP Sanierung Ortskern										
Maßnahme:		900-Investitionszuschuss Sanierung Gasthaus Sonne (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			120.000	0	0	0	0	-120.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			120.000	0	0	0	0	-120.000
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0			200.000	0	0	0	0	-200.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			200.000	0	0	0	0	-200.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-80.000	0	0	0	0	80.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			200.000	0	0	0	0	-200.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.10.0101-Gemeindestraßen										
Maßnahme:		100-Sanierung Enggasse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			238.000	0	0	0	0	-238.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			238.000	0	0	0	0	-238.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			400.000	0	0	0	0	-400.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			400.000	0	0	0	0	-400.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-162.000	0	0	0	0	162.000
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			400.000	0	0	0	0	-400.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.10.0101-Gemeindestraßen										
Maßnahme:		101-Sanierung Kirchgasse (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			0	0	250.000	0	0	-250.000
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			0	0	250.000	0	0	-250.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			0	0	400.000	0	0	-400.000
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			0	0	400.000	0	0	-400.000
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			0	0	-150.000	0	0	150.000

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			0	0	400.000	0	0	-400.000

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		54.10.0102-Feldwege										
Maßnahme:		101-Verlegung Feldweg Gewann Hütstel (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			60.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			60.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-60.000	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			60.000	0	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme einschließlich Finanzplanung

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. aus Vorvorjahr	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Verpfl.- Ermächt.	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2024 EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		55.10.0001-Spielplätze										
Maßnahme:		101-Mehrgenerationenspielplatz HBS (gemäß § 4 Abs. 4 GemHVO)										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0			4.200	0	0	0	0	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0			4.200	0	0	0	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0			7.000	0	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0			7.000	0	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0			-2.800	0	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0			7.000	0	0	0	0	



Teilhaushalt 3

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.854.171,20	3.742.500	4.007.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.198.776,90	1.878.000	1.785.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	52.426,64	45.000	111.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	5.105.374,74	5.665.500	5.903.600
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	1.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.039,68	28.000	13.700
17	- Transferaufwendungen	2.440.059,63	2.268.000	2.651.300
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.733,34	6.000	16.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.464.832,65	2.302.100	2.682.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	2.640.542,09	3.363.400	3.221.100
23	- kalkulatorische Kosten (1)	0,00	40.000	30.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	-40.000	-30.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	2.640.542,09	3.323.400	3.191.100

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)

Teilfinanzhaushalt

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	4.990.986,84	5.665.500	5.903.600
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	2.462.018,32	2.302.100	2.682.500
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	2.528.968,52	3.363.400	3.221.100
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	2.528.968,52	3.363.400	3.221.100

Teilergebnishaushalt

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben			4.007.600
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen			1.785.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			5.792.600
17	- Transferaufwendungen			2.651.300
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			2.651.300
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			3.141.300
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			3.141.300

Teilergebnishaushalt

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR
		1	2	3
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge			111.000
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)			111.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen			13.700
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			16.500
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)			31.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)			79.800
23	- kalkulatorische Kosten (1)			30.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)			-30.000
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/ -überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)			49.800

1) Keine Pflichtangabe (vgl. §4 Abs. 3 Satz 2 GemHVO)



Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Teilhaushalt 1 - innere Verwaltung

11	11 Innere Verwaltung	211.700	413.400	1.397.600	217.400	0	243.800	1.192.400	290.800	49.700	-381.800
1110	11.10 Steuerung	20.800	1.100	252.500	11.400	0	15.000	167.200	36.900	0	-126.700
1111	11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	58.900	2.900	767.500	77.400	0	93.000	600.800	42.400	4.500	-322.200
1122	11.22 Finanzverwaltung Kasse	0	8.000	0	35.000	0	13.200	0	148.900	1.100	-190.200
1124	11.24 Gebäudemanagement, Techn. Immobilienmanagement	12.400	0	0	25.700	0	65.500	0	19.600	20.500	-118.900
1125	11.25 Grünanlagen Werkstätten und Fahrzeuge	75.600	1.400	377.600	57.900	0	39.100	424.400	23.500	3.300	0
1133	11.33 Grundstücksmanagement	44.000	400.000	0	10.000	0	18.000	0	19.500	20.300	376.200
Summe THH		211.700	413.400	1.397.600	217.400	0	243.800	1.192.400	290.800	49.700	-381.800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Teilhaushalt 2 - Allgemeine Aufgaben

12	12 Sicherheit und Ordnung	45.000	6.900	0	128.200	0	92.900	0	223.900	7.500	-400.600
1210	12.10 Statistik und Wahlen	2.000	0	0	2.500	0	5.000	0	0	0	-5.500
1220	12.20 Ordnungswesen	3.000	3.000	0	0	0	10.000	0	31.700	0	-35.700
1222	12.22 Einwohnerwesen	24.000	0	0	8.000	0	19.000	0	131.700	0	-134.700
1223	12.23 Personenstandswesen	4.000	0	0	4.700	0	1.100	0	47.300	0	-49.100
1224	12.24 Kommunales Grundbuchwesen	500	0	0	0	0	0	0	4.700	0	-4.200
1260	12.60 Brandschutz	11.500	3.900	0	113.000	0	57.800	0	8.500	7.500	-171.400
21	21 Schulträgeraufgaben	250.700	1.800	332.600	153.300	0	225.000	0	204.900	42.200	-705.500
2110	21.10 Allgemeinbildende Schulen	185.700	1.800	332.600	153.300	0	147.000	0	204.900	42.200	-692.500
2120	21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	0	0	0	0	0	13.000	0	0	0	-13.000
2140	21.40 Schülerbezogene Leistungen	65.000	0	0	0	0	65.000	0	0	0	0
25	25 Museen Archiv Zoo	0	0	0	2.500	0	100	0	11.200	0	-13.800
2520	25.20 Kommunale Museen	0	0	0	2.500	0	100	0	11.200	0	-13.800
26	26 Theater Konzerte Musikschulen	0	0	0	0	25.000	0	0	3.100	0	-28.100
2630	26.30 Musikschulen	0	0	0	0	25.000	0	0	3.100	0	-28.100
27	27 Volkshochschulen, Bibliotheken, kulturpädagogische Einrichtungen	0	0	6.300	0	2.000	1.000	0	2.100	0	-11.400

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2710	27.10 Volkshochschulen	0	0	0	0	2.000	0	0	2.100	0	-4.100
2720	27.20 Bibliotheken	0	0	6.300	0	0	1.000	0	0	0	-7.300
28	28 Sonstige Kulturpflege	16.400	0	0	15.000	16.500	9.500	0	42.800	2.700	-70.100
2810	28.10 Sonstige Kulturpflege	16.400	0	0	15.000	16.500	9.500	0	42.800	2.700	-70.100
29	29 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	500	300	0	0	0	0	-800
2910	29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	0	0	0	500	300	0	0	0	0	-800
31	31 Soziale Hilfen	129.200	0	0	218.900	4.000	3.800	0	33.100	200	-130.800
3140	31.40 Soziale Einrichtungen	129.200	0	0	217.900	4.000	3.800	0	33.100	200	-129.800
3160	31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	-1.000
36	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	656.400	0	0	27.200	0	1.114.100	0	49.100	18.000	-552.000
3650	36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	656.400	0	0	27.200	0	1.114.100	0	49.100	18.000	-552.000
41	41 Gesundheitsdienste	0	0	0	0	1.000	1.000	0	0	0	-2.000
4140	41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege	0	0	0	0	1.000	1.000	0	0	0	-2.000
42	42 Sport und Bäder	8.800	0	0	79.000	15.000	69.400	0	2.900	49.200	-206.700
4210	42.10 Förderung des Sports	0	0	0	0	7.000	0	0	0	0	-7.000
4241	42.41 Sportstätten	8.800	0	0	79.000	8.000	69.400	0	2.900	49.200	-199.700

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
51	51 Räumliche Planung und Entwicklung	255.000	0	0	101.500	250.000	50.000	0	40.600	0	-187.100
5110	51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	255.000	0	0	100.000	250.000	5.000	0	34.300	0	-134.300
5111	51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	0	0	0	1.500	0	45.000	0	6.300	0	-52.800
53	53 Ver- und Entsorgung	23.500	65.000	0	89.200	0	66.200	130.700	17.900	12.500	33.400
5310	53.10 Elektrizitätsversorgung	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	60.000
5320	53.20 Gasversorgung	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	5.000
5340	53.40 Fernwärmeversorgung	23.500	0	0	88.000	0	46.200	130.700	7.500	12.500	0
5360	53.60 Telekommunikationseinrichtungen	0	0	0	1.200	0	20.000	0	10.400	0	-31.600
54	54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	197.900	0	0	491.800	0	153.400	0	163.900	13.800	-625.000
5410	54.10 Gemeindestraßen	197.600	0	0	491.100	0	151.900	0	163.900	13.800	-623.100
5470	54.70 Verkehrsbetriebe ÖPNV	300	0	0	700	0	1.500	0	0	0	-1.900
55	55 Natur- und Landschaftspflege	177.000	0	3.000	151.200	0	108.300	0	151.400	16.600	-253.500
5510	55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau	23.300	0	0	4.800	0	28.000	0	23.600	0	-33.100
5520	55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen	32.800	0	0	19.500	0	51.900	0	14.800	13.600	-67.000
5530	55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen	25.500	0	0	9.000	0	10.800	0	52.500	3.000	-49.800
5540	55.40 Naturschutz und Landschaftspflege	20.000	0	0	45.000	0	300	0	19.200	0	-44.500
5550	55.50 Forstwirtschaft	75.100	0	3.000	71.400	0	17.300	0	24.900	0	-41.500

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5551	55.51 Landwirtschaft	300	0	0	1.500	0	0	0	16.400	0	-17.600
57	57 Wirtschaft und Tourismus	0	0	0	6.500	0	15.500	0	17.800	0	-39.800
5750	57.50 Tourismus	0	0	0	6.500	0	15.500	0	17.800	0	-39.800
Summe THH		1.759.900	73.700	341.900	1.464.800	313.800	1.910.200	130.700	964.700	162.700	-3.193.800

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushaltes

	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44-47, 51, 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf / -überschuss
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft

61	61 Allgemeine Finanzwirtschaft	1.785.000	4.118.600	0	1.000	2.651.300	30.200	0	0	30.000	3.191.100
6110	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.785.000	4.007.600	0	0	2.651.300	0	0	0	0	3.141.300
6120	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	111.000	0	1.000	0	30.200	0	0	30.000	49.800
Summe THH		1.785.000	4.118.600	0	1.000	2.651.300	30.200	0	0	30.000	3.191.100
Summe der Produktbereiche		3.756.600	4.605.700	1.739.500	1.683.200	2.965.100	2.184.200	1.323.100	1.255.500	242.400	-384.500
Gesamtsumme ausgewählte Elemente		3.756.600	4.605.700	1.739.500	1.683.200	2.965.100	2.184.200	1.323.100	1.255.500	242.400	-384.500

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushaltes

Teilhaushalte	anteiliger Zahlungsmittel- überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/ -bedarf	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	anteiliger veranschlagter Finanzierungs- mittelüber- schuss/-bedarf	Verpflichtungs- ermächtigungen
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1*	2	3	4**	5**	6	7***	8
Teilhaushalt 1 - innere Verwaltung	-1.515.400	1.340.000	226.000	-401.400	0	0	-401.400	0
Teilhaushalt 2 - Allgemeine Aufgaben	-1.908.500	447.900	1.325.200	-2.785.800	0	0	-2.785.800	0
Teilhaushalt 3 - Allgemeine Finanzwirtschaft	3.221.100	0	0	3.221.100	0	78.500	3.142.600	0

* Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

*** Keine Pflichtangabe (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)



Stellenplan

2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen/ Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen					Nachrichtlich	
		ins- gesamt	darunter				Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025
			mit Zulage	ausge- sondert	Sonder- schlüssel	Leer- stellen		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Bürgermeister	A 16	1					1	1
Gehobener Dienst	A 13	2					2	2
	A 12							
	A 11	0,9					1,9	0,9
	A 10							
	A 9							
Mittlerer Dienst	A 9							
	A 8							
	A 7							
	A 6							
	A 5							
Summe		3,9					4,9	3,9

Teil B: Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen	Nachrichtlich		Vermerke
		Zahl der Stellen 2025	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2025	
1	2	3	4	5
10	2	1	1	
9a	0,9	0,9	0,9	
8a	1,3	1,4	1,4	
8				
7	0,7	0	0	
6	2	2,7	2,7	
5	5,3	4,2	4,2	
4	0,5	0	0	
3	1,9	1,9	1,9	
2	1,1	0,8	0,8	
1				
GF	11	12	13	nachrichtlich
Summe ohne GF	15,7	12,9	12,9	

Stellen insges.			
A+B	19,6	17,8	16,8
GF	11	12	13

Nachrichtlich 3 FSJ-Kraft (Schule)
 1 Auszubildende/r Verwaltungsfachangestellte/r

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des Haushaltsplans

	I. Beamte										II. Beschäftigte												
Produktbereich	BGM	Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst					Entgeltgruppe												
	A 16	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9 Z	A 9	A 8	A 7	A 6	1	2	3	4	5	6	7	8	8a	9a	10	GF	
1110 Gemeindeorgane	1																						
1111 Allgemeine Verwaltung		1													0,6	1						1	
1122 Finanzverwaltung		1																		0,9			
1125 Bauhof															4	1						3	
1220 Öffentl.Ordnung																					1,0		
1222 Bürgerbüro																	0,7						
1223 Standesamt																							
1224 Grundbuchamt																							
2110 Schulverwaltung															0,4								
2110 Grundschule														1,9	0,5								
2110 Schülerbetreuung (VS)													1,1			0,3			1,3			3	
2720 Bücherei																						1	
3140 KMS																							
3140 Soziale Einr. Flüchtl.																							
3650 Kindergarten																							
4241 Sporthalle																							
5110 Bauverwaltung				0,9																	1,0		
5330 Wasserversorgung																							
5380 Abwasserbeseitigung																							
5530 Friedhof																							
5550 Forstwirtschaft																						3	
Gesamt	1	2	0	0,9	0	0	0	0	0	0	0	1,1	1,9	0,5	5,3	2	0,7	0	1,3	0,9	2,0	11	19,6



Übersicht über den Stand der Rücklagen

2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebn isrücklagen	902	692
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	164	0
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	738	692
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	902	692



Übersicht über die Rückstellungen

2026

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	336
Rückstellungen gesamt	336



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

2026

**Muster einer Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
nach § 1 Absatz 3 Nummer 5, § 61 Nummer 38 GemHVO:**

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	410	332
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾		
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	410	332

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und

Nr.	Art der Schulden -Gläubiger-	Darlehens- Konto-Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprünglicher Betrag der Schuld Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres 01.01.2026 Euro
1	2		3	4	5
	Kredite vom Kreditmarkt				
1	Sparkasse Staufen-Breisach	6001202701	2011	1.000.000,00	233.650,40
2	Sparkasse Staufen-Breisach	6001213443	2011	500.000,00	176.966,38
	Summe			1.500.000,00	410.616,78

Nachweis über den Schuldendienst

Nr.	Schuldendienst 2026					Zinsfestschreibung		Voraussichtlicher Stand am Ende d. Haushaltsjahres 31.12.2026 Euro
	Laufzeit bis	Zinssatz eff. v.H.	Tilgungs- satz v.H.	Zinsen Euro	Tilgung Euro	Jahre	Ablauf	
6	7	8	9	11	13	14	15	16
1	2039	3,84	2,00	8.153,89	49.746,11	30	30.03.2039	183.904,29
2	2031	3,32	3,56	5.453,44	28.736,56	20	30.09.2031	148.229,82
				13.607,33	78.482,67			332.134,11

2.627 EW

126 €/EW



Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

2026

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0	- 609.700	- 693.900	- 178.700	- 170.200
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0	- 228	- 257	- 65	- 61
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	0	93	92	98	98
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	0,00	0	3.141.300	2.799.700	3.479.900	3.570.800
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0	1.176	1.037	1.265	1.275
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0	37	33	41	41
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	0,00	0	3.751.000	3.493.600	3.658.600	3.741.000
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0	1.404	1.294	1.330	1.336
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0	44	41	43	43
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0	400.000	0	400.000	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0	- 209.700	- 693.900	221.300	- 170.200
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€	0,00	0	- 202.800	- 269.200	353.800	368.900
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0	- 76	- 100	129	132
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0,00	0	78.500	131.400	161.900	175.300
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	0,00	0	- 281.300	- 400.600	191.900	193.600
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0	- 105	- 148	70	69
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0,00	0	0	52.913	105.187	156.562
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	0,00	0	1.850.000	1.805.400	910.800	512.700
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
absoluter Betrag	€	0,00					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0,00					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	0,00					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	0,00					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	0,00					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00					
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00	0	- 78.500	2.368.600	1.138.100	224.700



Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

2026

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	629.479				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		629.479				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre						
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾						
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)						
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		1.220.521	-44.600	-894.600	-398.100	-56.400
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		1.850.000	1.805.400	910.800	502.700	456.300
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		1.850.000	1.805.400	910.800	502.700	456.300
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		131.028	143.322	152.982	158.571	156.562



**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig
werdenden Auszahlungen**

2026

**Muster einer Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen nach § 1 Absatz 3 Nummer 4 GemHVO:**

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen ^{2) 3)}			
		2026	2027	2028	2029
Jahr	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	1 ¹⁾	2	3	4	5
2023	0				
2024	110	110			
2025	620	145	475		
2026	0				
Summe:		255	475		
Nachrichtlich im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:		0	2.500		

¹⁾ In Spalte 1 ist der jeweilige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen für das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren und aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen in den kommenden Jahren fällig werden.

²⁾ In Spalte 2 sind das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in Spalten 3 bis 5 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³⁾ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in Jahren fällig, auf die sich der Finanzplan noch nicht erstreckt, so sind weitere Kopfspalten in die Übersicht aufzunehmen und die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren aus der besonderen Darstellung nach § 1 Abs. 3 Nr. 4 Halbs. 2 GemHVO zu übernehmen.



**Darstellung der
voraussichtlichen
Zuweisungen und Umlagen
nach dem FAG**

2026

Ermittlung der voraussichtlichen Leistungen im Finanzanzausgleich

				2026	2025
Fortgeschriebene Wohnbevölkerung am 30.06.2025				2.671	2.630
A. Steuerkraftmesszahl					
Grundsteuer A	43.482 x	195 : 320		26.497	26.474
Grundsteuer B	297.510 x	185 : 330		166.786	164.903
Gewerbsteuer	1.284.535 x	290 : 360		1.034.764	673.458
Gewerbesteuerumlage	1.284.535 x	35 : 360		-124.885	-81.279
Einkommensteueranteil	7.774.126.687 x	0,0002348		1.825.365	1.713.135
Familienleistungsausgleich	627.290.073 x	0,0002348		147.288	141.654
Gemeindeanteil Ust.	147.786 x	80%		118.229	107.566
				3.194.044	2.745.911
B. Steuerkraftsumme					
Steuerkraftmesszahl 24				3.194.044	2.745.911
Zuw.mang.Steuerkraft 24	1.248.771 x	70,01%		874.265	811.483
Mehrzuweisung 24	0 x	0,00%		0	0
				4.068.309	3.557.394
C. Schlüsselzuweisungen					
Bedarfsmesszahl A	2.671 x	1.791,00	4.783.761		
Bedarfsmesszahl B	2.671 x	91,70	244.931		
Bedarfsmesszahl			5.028.692		
Steuerkraftmesszahl			-3.194.044		
Schlüsselzahl			1.834.648		
Zuw.mang.Steuerkraft				70%	1.284.254
Sockelgarantie	60 % d.Bedarfsmesszahl		3.017.215		1.397.001
	Steuerkraftmesszahl		-3.194.044		
				30%	0
Investitionspauschale					29.720
	2.671	125% x	150,00		
					500.813
Summe Schlüsselzuweisungen					1.785.067
					1.880.396
D. Familienleistungsausgleich					
	666.600.000	x	0,0002348	156.518	149.755
E. Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
	1.431.000.000	x	0,000127258	182.106	149.655
F. Zuweisung im Verkehrslastenausgleich					
	1.440 ha	x	8,40	12.096	12.096
G. Zuweisung für Gemeindeverbindungsstraßen					
	0,74 km	x	2.500,00	1.850	1.850
H. Gemeindeanteil an der Einkommensteuer					
	8.518.000.000	x	0,0002348	2.000.026	1.906.576
I. Kindergartenförderung					
gewichtete Kinderzahl	59,2 x	3.375,75		199.844	221.883
J. Kleinkindbetreuung					
gewichtete Kinderzahl	19,3 x	21.684,19		418.505	363.960
Zwischensumme				4.756.012	4.686.171

Finanzausgleichsumlage

Steuerkraftsumme	4.068.309 x	22,280 %		906.419	786.184
------------------	-------------	----------	--	---------	---------

Kreisumlage

Steuerkraftsumme	4.068.309 x	39,90 %		1.623.255	1.369.241
------------------	-------------	---------	--	-----------	-----------

Gewerbesteuerumlage

Gewerbesteuer	1.250.000 x	35,00 %	360%	121.528	111.806
---------------	-------------	---------	------	---------	---------

Summe Ausgaben

				2.651.202	2.267.231
--	--	--	--	-----------	-----------

Summe Einnahmen

				4.756.012	4.686.171
--	--	--	--	-----------	-----------

Saldo

				2.104.810	2.418.940
--	--	--	--	-----------	-----------

Verhältniszahlen

Steuerkraftmesszahl/Einw.	3.194.044 :	2.671	1.195,82 €/Ew.
---------------------------	-------------	-------	----------------

Steuerkraftmesszahl/Bedarfsmesszahl	63,52 %	gerundet	63 %
-------------------------------------	---------	----------	------

(über 60% - Erhöhung der FAG-Umlage § 1a FAG)

je übersteigendes Prozent um 0,06 Prozentpunkte

3 % x 0,060

0,180 %

Sockelsatz

22,100 %

FAG-Umlagesatz

 22,280 %

Steuerkraftsumme/Einw.	4.068.309 :	2.671	1.523,14 €/Ew.
------------------------	-------------	-------	----------------

Landesdurchschnitt

2.117,49 €/Ew.

Verhältnis

71,93 %

=

125 %

(maßgebend für den Multiplikator der Investitionspauschale § 4 FAG)



**Übersicht
über die wesentlichen
Steuer- und Gebührensätze
2026**

Übersicht über die wesentlichen Steuer- und Gebührensätze

2026

Grundsteuer A ab 01.01.2025	355 v.H.	
Grundsteuer B ab 01.01.2025	240 v.H.	
Gewerbesteuer ab 01.01.2024	360 v.H.	
Hundesteuer ab 01.01.2026	Ersthund	120,-- €
	zweiter und jeder weitere Hund	240,-- €
Wassergebühr ab 01.01.2026	pro Kubikmeter	2,85 €
Schmutzwassergebühr ab 01.01.2024	pro Kubikmeter	2,40 €
Niederschlagswassergebühr ab 01.01.2026	pro Quadratmeter	0,23 €



Wirtschaftsplan

2026

für den Eigenbetrieb

Wasserversorgung

der Gemeinde Merdingen

Feststellung des Wirtschaftsplans

des Eigenbetriebs Wasserversorgung

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, jeweils in der geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 16.12.2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der Erträge	366.700
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	-344.000
1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	22.700

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	353.100
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-303.200
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	49.900
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-235.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-235.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-185.100
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	193.200
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-2.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	191.200
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	6.100

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **193.200 EUR.**

§ 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

0 EUR.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **200.000 EUR.**

Merdingen, den 16.12.2025



Martin Rupp
Bürgermeister



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 für den Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Eigenbetrieb „Wasserversorgung der Gemeinde Mering“ wurde durch Beschluss des Gemeinderates vom 16.12.2025 mit Wirkung zum 01.01.2026 gegründet. Bis dahin wurden die Aufgaben der Wasserversorgung als Regiebetrieb innerhalb des Gemeindehaushalts geführt.

Mit der Gründung des Eigenbetriebs verfolgt die Gemeinde das Ziel, die finanzielle Transparenz und die Planungssicherheit im Bereich der Wasserversorgung zu stärken. Durch eine eigenständige Wirtschaftsführung mit eigenen Wirtschaftsplänen, Jahresabschlüssen und Kredtermächtigungen können Investitionen eindeutig abgegrenzt und gezielt gesteuert werden. Die Finanzierung erfolgt vollständig über die Wassergebühren, sodass die Kosten nicht länger im Gesamthaushalt der Gemeinde aufgehen, sondern klar dem Gebührenhaushalt zugeordnet werden.

Damit schafft die Gemeinde eine verlässliche Grundlage für notwendige zukünftige Investitionen in die Wasserversorgung und sorgt zugleich für eine transparente, nachhaltige Finanzierung dieses wichtigen Aufgabenbereichs.

Erfolgsplan

Für das Jahr 2026 wird von folgendem Gesamtvolumen ausgegangen:

Gesamtbetrag der Erträge	366.700 €
<u>Gesamtbetrag der Aufwendungen</u>	<u>344.000 €</u>
Veranschlagtes Ergebnis	22.700 €

Das Ergebnis aus Erträgen und Aufwendungen sollte ausgeglichen sein. Dies wird mit dem geplanten Jahresergebnis von 22.700 € erreicht. Der voraussichtliche Überschuss wird zum Jahresende den Rücklagen zugeführt.

Erläuterung der wichtigsten Erträge

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung ist ein gebührenfinanzierter Betrieb der Gemeinde. Seine wichtigste Ertragsquelle sind daher die Gebühren für die Nutzung der öffentlichen Wasserversorgungsanlagen, die mit 330.600 € veranschlagt werden. Die zweitgrößte Ertragsposition bilden sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte in Höhe von 22.000 €. Dazu zählen insbesondere Entgelte für die Behebung von Wasserrohrbrüchen im nicht öffentlichen Bereich sowie Mieterträge aus der Wassertransportleitung.

Als dritte wesentliche Ertragsquelle folgen die aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträge mit 13.600 €. Zusätzlich erhält der Eigenbetrieb eine Einnahme von 500 € aus dem Kernhaushalt für die Nutzung des Fahrzeugs der Wasserversorgung für allgemeine Bauhofaufgaben. Insgesamt ergeben sich damit Erträge in Höhe von 366.700 €.

Erläuterung der wichtigsten Aufwendungen

Auf der Aufwandsseite sind insgesamt 344.000 € veranschlagt. Die größte Position bilden die sonstigen Aufwendungen mit 186.200 €. Davon entfallen 94.200 € auf Erstattungen an den Kernhaushalt für Verwaltungs- und Bauhofleistungen. Weitere 82.000 € betreffen Zahlungen an die badenova für die Abnahme des Wassers aus der Wassertransportleitung. Die verbleibenden 10.000 € umfassen Geschäftsaufwendungen, Post- und Telekommunikationskosten, Beratungsleistungen sowie Versicherungen und Steuern.

Die zweitgrößte Aufwandsposition sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 101.000 €. Hier entfallen 70.000 € auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Die drittgrößte Position sind die Abschreibungen mit 40.800 €. Die Zinsaufwendungen bilden mit 16.000 € die kleinste Position. Dabei handelt es sich überwiegend um Zinszahlungen an den Kernhaushalt für das Trägerdarlehen.

Investitionsmaßnahmen

Die Investitionsmaßnahmen werden im Liquiditätsplan abgebildet.

Im Investitionsplan sind alle geplanten baulichen Investitionsvorhaben, den Erwerb von beweglichen Anlagegütern im Wert von über 1.000 €, Ausgaben für Grundstückskäufe sowie die notwendigen Einzahlungen zur Finanzierung dieser Vorhaben zu veranschlagen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0 €
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</u>	<u>235.000 €</u>
Daraus ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten in Höhe von	235.000 €

Die wichtigste Investitionsmaßnahme im Planjahr ist die Sanierung der Wasserleitung in der Enggasse, für die 205.000 € veranschlagt sind. Hinzu kommen 30.000 € für den Anschluss der Betriebe im Gewerbegebiet Emletweg an die öffentliche Wasserversorgung.

Liquiditätsplanung

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung wird zum 01.01.2026 neu gegründet und verfügt zu Beginn des Haushaltsjahres noch über keine liquiden Mittel. Für das Planjahr wird ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Erfolgsplan von 49.900 € erwartet. Demgegenüber steht in der Investitionstätigkeit ein Zahlungsmittelbedarf von 235.000 €. Daraus ergibt sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von 185.100 €, der durch die Aufnahme eines Kredits in Höhe von 193.200 € gedeckt werden soll. Nach einer Tilgung von 2.000 € ergibt sich eine veranschlagte Erhöhung des Finanzierungsmittelbestandes von 6.100 €, sodass das Wirtschaftsjahr mit diesem Kassenstand abgeschlossen werden kann und die Mindestliquidität sichergestellt ist.

Zur Sicherstellung der Liquidität bei zeitlich versetzten Ein- und Auszahlungen wird eine Kassenkreditermächtigung von 200.000 € benötigt. Außerdem soll die geplante

Kreditaufnahme erst zum Jahresende erfolgen. Der Kassenkredit soll daher auch zur Liquiditätsüberbrückung bis zur Kreditaufnahme in Anspruch genommen werden.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung im Erfolgsplan geht für die Jahre 2027 bis 2029 ausgehend von positiven Ergebnissen aus.

Im Liquiditätsplan wird in allen drei Jahren ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Erfolgsplan erwartet. Für das Jahr 2027 sind Investitionen in Höhe von 200.000 € für die Sanierung der Wasserleitung in der Kirchgasse vorgesehen. Zur Finanzierung dieser Maßnahme ist eine Kreditaufnahme von 156.300 € geplant. In den Folgejahren stehen lediglich Kredittilgungen an.

Gesamterfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Gesamterfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	13.600	13.900	14.200	14.500
		• 31610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
		• 31620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	10.600	10.800	11.000	11.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	330.600	337.200	343.900	350.800
		• 33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (OR)	0,00	0	330.600	337.200	343.900	350.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	22.000	22.400	22.800	23.200
		• 34110000 Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen	0,00	0	12.000	12.200	12.400	12.600
		• 34610000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	10.000	10.200	10.400	10.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500	500	500	500
		• 34820000 Erstattungen von Gemeinden (GV)	0,00	0	500	500	500	500
11	=	Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	366.700	374.000	381.400	389.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	101.000	103.100	105.200	107.400
		• 42110000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
		• 42120000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	70.000	71.400	72.800	74.300
		• 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	0	6.000	6.100	6.200	6.300
		• 42410000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
		• 42510000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
		• 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	13.000	13.300	13.600	13.900
		• 42710050 Aufwendungen für EDV (außer Komm.ONE)	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
15	-	Abschreibungen	0,00	0	40.800	41.600	42.400	43.200
		• 47110000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	0	40.800	41.600	42.400	43.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	16.000	19.000	22.000	22.000
		• 45150000 Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	16.000	19.000	22.000	22.000
18	-	Sonstige Aufwendungen	0,00	0	186.200	189.900	193.700	197.600
		• 44310000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	3.000	3.100	3.200	3.300
		• 44310010 Post- und Telekommunikation	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 44310050 Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	5.000	5.100	5.200	5.300
		• 44410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		• 44550000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	94.200	96.100	98.000	100.000
		• 44580000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	0	82.000	83.600	85.300	87.000

Gesamterfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Gesamterfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	344.000	353.600	363.300	370.200
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	22.700	20.400	18.100	18.800
	nachrichtlich:						

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans
[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0	330.600	0	337.200	343.900	350.800
	• 63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (OR)	0,00	0	330.600	0	337.200	343.900	350.800
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	22.000	0	22.400	22.800	23.200
	• 64110000	Mieten inkl. Nebenkostenanteil aus Mietverträgen	0,00	0	12.000	0	12.200	12.400	12.600
	• 64610000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	10.000	0	10.200	10.400	10.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	500	0	500	500	500
	• 64820000	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	500	0	500	500	500
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	0,00	0	353.100	0	360.100	367.200	374.500
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	101.000	0	103.100	105.200	107.400
	• 72110000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
	• 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	70.000	0	71.400	72.800	74.300
	• 72220000	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	0	6.000	0	6.100	6.200	6.300
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	• 72510000	Haltung von Fahrzeugen	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
	• 72610000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	13.000	0	13.300	13.600	13.900
	• 72710050	Aufwendungen für EDV (außer Komm.ONE)	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	16.000	0	19.000	22.000	22.000
	• 75150000	Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	16.000	0	19.000	22.000	22.000
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0	186.200	0	189.900	193.700	197.600
	• 74310000	Geschäftsauszahlungen	0,00	0	3.000	0	3.100	3.200	3.300
	• 74310010	Post-und Telekommunikation	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 74310050	Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	5.000	0	5.100	5.200	5.300
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 74550000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	94.200	0	96.100	98.000	100.000
	• 74580000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	0	82.000	0	83.600	85.300	87.000

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
16	= Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)		0,00	0	303.200	0	312.000	320.900	327.000
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)		0,00	0	49.900	0	48.100	46.300	47.500
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	0	235.000	0	200.000	0	0
	• 78720000	Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	235.000	0	200.000	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)		0,00	0	235.000	0	200.000	0	0
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)		0,00	0	-235.000	0	- 200.000	0	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)		0,00	0	-185.100	0	- 151.900	46.300	47.500
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		0,00	0	193.200	0	156.300	0	0
	• 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0	193.200	0	156.300	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		0,00	0	2.000	0	7.000	9.000	8.700
	• 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	0,00	0	2.000	0	7.000	9.000	8.700
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)		0,00	0	191.200	0	149.300	- 9.000	- 8.700
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)		0,00	0	6.100	0	- 2.600	37.300	38.800
	nachrichtlich:								
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		0,00	0	0		6.100	6.200	48.900

1) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift Ansatz "Wirtschaftsjahr +1"

2) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

3) Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

4) Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.30.0001-Wasserversorgung									
Maßnahme:		100-Baumaßnahmen									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	30.000	0	0	0		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	30.000	0	0	0		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-30.000	0	0	0		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	30.000	0	0	0		

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten										
			EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.30.0001-Wasserversorgung									
Maßnahme:		103-Leitungserneuerung Enggasse									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	205.000	0	0	0		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	205.000	0	0	0		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-205.000	0	0	0		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	205.000	0	0	0		

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten										
			EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.30.0001-Wasserversorgung									
Maßnahme:		104-Leitungserneuerung Kirchgasse									
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	200.000	0	0		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	200.000	0	0		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-200.000	0	0		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	200.000	0	0		

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.
[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich
[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.
[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.
[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".
[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebn isrücklagen	0	23
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	23
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	23

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
Rückstellungen gesamt	0

**Muster einer Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
nach § 1 Absatz 3 Nummer 5, § 61 Nummer 38 GemHVO:**

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
<i>1.2.1 Bund</i>		
<i>1.2.2 Land</i>		
<i>1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	475	475
<i>1.2.4 Zweckverbände und dergleichen</i>		
<i>1.2.5 Kreditinstitute</i>	0	191
<i>1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾</i>		
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	475	666

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und

Nr.	Art der Schulden -Gläubiger-	Darlehens- Konto-Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprünglicher Betrag der Schuld Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres 01.01.2026 Euro
1	2		3	4	5
1	Kredite vom Kreditmarkt		2026	193.200,00	0,00
	Summe			193.200,00	0,00

Nachweis über den Schuldendienst

Nr.	Schuldendienst 2026					Zinsfestschreibung		Voraussichtlicher Stand am Ende d. Haushaltsjahres 31.12.2026 Euro
	Laufzeit bis	Zinssatz eff. v.H.	Tilgungs- satz v.H.	Zinsen Euro	Tilgung Euro	Jahre	Ablauf	
6	7	8	9	11	13	14	15	16
1				3.000,00	2.100,00			191.200,00
				3.000,00	2.100,00			191.200,00

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	0				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		0				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre						
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾						
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)						
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		0	6.100	100	42.700	25.600
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		0	6.100	6.200	48.900	179.200
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		0	6.100	6.200	48.900	179.200
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		0	6.064	6.064	6.125	6.187



Wirtschaftsplan

2026

für den Eigenbetrieb

Abwasserbeseitigung

der Gemeinde Merdingen

Feststellung des Wirtschaftsplans

des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 14 des Eigenbetriebsgesetzes i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, jeweils in der geltenden Fassung, hat der Gemeinderat am 16.12.2025 folgenden Wirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1

Erfolgsplan und Liquiditätsplan

Der Wirtschaftsplan wird festgesetzt

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

EUR

1.1 Gesamtbetrag der Erträge	514.300
1.2 Gesamtbetrag der Aufwendungen	-458.500
1.3 Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	55.800

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	384.600
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit von	-343.500
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	41.100
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-705.000
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-705.000
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-663.900
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	705.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	-8.100
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	696.900
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	33.000

§ 2

Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf **705.000 EUR.**

§ 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

0 EUR.

§ 4

Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf **700.000 EUR.**

Merdingen, den 16.12.2025


Martin Rupp
Bürgermeister



Vorbericht zum Wirtschaftsplan 2026 für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Der Eigenbetrieb „Abwasserbeseitigung der Gemeinde Merdingen“ wurde durch Beschluss des Gemeinderates vom 21.10.2025 mit Wirkung zum 01.01.2026 gegründet. Bis dahin wurden die Aufgaben der Abwasserbeseitigung als Regiebetrieb innerhalb des Gemeindehaushalts geführt.

Mit der Gründung des Eigenbetriebs verfolgt die Gemeinde das Ziel, die finanzielle Transparenz und die Planungssicherheit im Bereich der Abwasserbeseitigung zu stärken. Durch eine eigenständige Wirtschaftsführung mit eigenen Wirtschaftsplänen, Jahresabschlüssen und Kredtermächtigungen können Investitionen eindeutig abgegrenzt und gezielt gesteuert werden. Die Finanzierung erfolgt vollständig über die Schmutzwasser- und Niederschlagswassergebühr, sodass die Kosten nicht länger im Gesamthaushalt der Gemeinde aufgehen, sondern klar dem Gebührenhaushalt zugeordnet werden.

Damit schafft die Gemeinde eine verlässliche Grundlage für notwendige zukünftige Investitionen in die Abwasserbeseitigung und sorgt zugleich für eine transparente, nachhaltige Finanzierung dieses wichtigen Aufgabenbereichs.

Erfolgsplan

Für das Jahr 2026 wird von folgendem Gesamtvolumen ausgegangen:

Gesamtbetrag der Erträge	514.300 €
<u>Gesamtbetrag der Aufwendungen</u>	<u>458.500 €</u>
Veranschlagtes Ergebnis	55.800 €

Das Ergebnis aus Erträgen und Aufwendungen sollte ausgeglichen sein. Dies wird mit dem geplanten Jahresergebnis von 55.800 € erreicht. Der voraussichtliche Überschuss wird zum Jahresende den Rücklagen zugeführt.

Erläuterung der wichtigsten Erträge

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung ist ein gebührenfinanzierter Betrieb der Gemeinde. Seine wichtigste Ertragsquelle sind daher die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren, die mit 362.500 € veranschlagt werden. Die zweitgrößte Ertragsposition bilden die aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträge in Höhe von 106.700 €. Als dritte wesentliche Ertragsquelle folgt die Erstattung des Kernhaushaltes für den Straßenentwässerungsanteil in Höhe von 45.100 €. Insgesamt ergeben sich damit Erträge in Höhe von 514.300 €

Erläuterung der wichtigsten Aufwendungen

Auf der Aufwandsseite sind insgesamt 458.500 € veranschlagt. Die größte Position bilden die sonstigen Aufwendungen mit 200.500 €. Davon entfallen 147.700 € auf die Umlage an den Abwasserzweckverband Staufener Bucht. Weitere 44.300 € entfallen auf Erstattungen an den Kernhaushalt für Verwaltungs- und Bauhofleistungen. Die verbleibenden 8.500 € umfassen Beratungsleistungen sowie Versicherungen.

Die zweitgrößte Aufwandsposition sind die Abschreibungen mit 115.000 €. Die drittgrößte Position sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 98.000 €. Hier entfallen 50.000 € auf die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens. Die Zinsaufwendungen bilden mit 45.000 € die kleinste Position. Dabei handelt es sich um Zinszahlungen an den Kernhaushalt für das Trägerdarlehen sowie um Zinszahlungen an die Bank für die aufzunehmenden Kredite.

Investitionsmaßnahmen

Die Investitionsmaßnahmen werden im Liquiditätsplan abgebildet.

Im Investitionsplan sind alle geplanten baulichen Investitionsvorhaben, den Erwerb von beweglichen Anlagegütern im Wert von über 1.000 €, Ausgaben für Grundstückskäufe sowie die notwendigen Einzahlungen zur Finanzierung dieser Vorhaben zu veranschlagen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	0 €
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</u>	<u>705.000 €</u>
Daraus ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeiten in Höhe von	705.000 €

Die wichtigste Investitionsmaßnahme im Bereich der Schmutzwasserbeseitigung sind die Sanierungsmaßnahmen nach der Eigenkontrollverordnung mit 235.000 €, der Austausch der Steuerungstechnik für das Abwasserpumpwerk am Bauhof mit 150.000 € sowie die Sanierung des Kanals in der Enggasse mit 120.000 €.

Im Bereich der Niederschlagswasserbeseitigung ist mit 200.000 € die Kanalerneuerung der Enggasse veranschlagt.

Liquiditätsplanung

Der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird zum 01.01.2026 neu gegründet und verfügt zu Beginn des Haushaltsjahres noch über keine liquiden Mittel. Für das Planjahr wird ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Erfolgsplan von 41.100 € erwartet. Demgegenüber steht in der Investitionstätigkeit ein Zahlungsmittelbedarf von 705.000 €. Daraus ergibt sich ein veranschlagter Finanzierungsmittelbedarf von 663.900 €, der durch die Aufnahme eines Kredits in Höhe von 705.000 € gedeckt werden soll. Nach einer Tilgung von 8.100 € ergibt sich eine veranschlagte Erhöhung des Finanzierungsmittelbestandes von 33.000 €, sodass das Wirtschaftsjahr mit diesem Kassenstand abgeschlossen werden kann und die Mindestliquidität sichergestellt ist.

Zur Sicherstellung der Liquidität bei zeitlich versetzten Ein- und Auszahlungen wird eine Kassenkreditermächtigung von 700.000 € benötigt. Außerdem soll die geplante Kreditaufnahme erst zum Jahresende erfolgen. Der Kassenkredit soll daher auch zur Liquiditätsüberbrückung bis zur Kreditaufnahme in Anspruch genommen werden.

Mittelfristige Finanzplanung

Die mittelfristige Finanzplanung im Erfolgsplan geht für die Jahre 2027 bis 2029 durchgehend von positiven Ergebnissen aus.

Im Liquiditätsplan wird in allen drei Jahren ein Zahlungsmittelüberschuss aus dem Erfolgsplan erwartet. Für das Jahr 2027 sind Investitionen in Höhe von 320.000 € für die Sanierung der Schmutzwasser- und Niederschlagswasserkanäle in der Kirchgasse vorgesehen. Zur Finanzierung dieser Maßnahme ist eine Kreditaufnahme von 300.000 € geplant. Für das Jahr 2028 sind Investition in Höhe von 500.000 € für ein Versickerungsbecken veranschlagt. Den Investitionsauszahlungen stehen 250.000 € an Investitionszuschüssen entgegen. Zur Finanzierung des Deltas ist eine Kreditaufnahme von 228.000 € geplant. Im Folgejahr sind lediglich Kredittilgungen vorgesehen.

Gesamterfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Gesamterfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
			1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		0,00	0	106.700	108.700	110.900	113.200
	• 31610000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0	200	200	200	200
	• 31611000	Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	0,00	0	2.600	2.700	2.800	2.900
	• 31620000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	0	103.900	105.800	107.900	110.100
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		0,00	0	362.500	360.000	365.000	373.000
	• 33210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (OR)	0,00	0	362.500	360.000	365.000	373.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0	45.100	46.000	46.900	47.800
	• 34850000	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	0,00	0	45.100	46.000	46.900	47.800
11	= Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)		0,00	0	514.300	514.700	522.800	534.000
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0	98.000	100.000	102.000	104.000
	• 42120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	50.000	51.000	52.000	53.000
	• 42410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	• 42610000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	• 42710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0	40.000	40.800	41.600	42.400
	• 42710050	Aufwendungen für EDV (außer Komm.ONE)	0,00	0	5.000	5.200	5.400	5.600
15	- Abschreibungen		0,00	0	115.000	117.300	119.600	122.000
	• 47110000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	0	115.000	117.300	119.600	122.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0,00	0	45.000	63.000	72.000	73.000
	• 45150000	Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	45.000	63.000	72.000	73.000
18	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0	200.500	204.600	208.700	212.900
	• 44310050	Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	6.000	6.200	6.400	6.600
	• 44410000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	0	2.500	2.500	2.500	2.500
	• 44530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0,00	0	147.700	150.700	153.700	156.800
	• 44550000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	44.300	45.200	46.100	47.000
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)		0,00	0	458.500	484.900	502.300	511.900
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)		0,00	0	55.800	29.800	20.500	22.100
	nachrichtlich:							

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0	339.500	0	360.000	365.000	373.000
	• 63210000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (OR)	0,00	0	339.500	0	360.000	365.000	373.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	45.100	0	46.000	46.900	47.800
	• 64850000	Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und sonstigen Beteiligungen	0,00	0	45.100	0	46.000	46.900	47.800
9	=	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 8)	0,00	0	384.600	0	406.000	411.900	420.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	98.000	0	100.000	102.000	104.000
	• 72120000	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0	50.000	0	51.000	52.000	53.000
	• 72410000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
	• 72610000	Besondere zahlungswirksame Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
	• 72710000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	0	40.000	0	40.800	41.600	42.400
	• 72710050	Aufwendungen für EDV (außer Komm.ONE)	0,00	0	5.000	0	5.200	5.400	5.600
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	45.000	0	63.000	72.000	73.000
	• 75150000	Zinsaufwendungen an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	45.000	0	63.000	72.000	73.000
15	-	Sonstige ergebniswirksame Auszahlungen	0,00	0	200.500	0	204.600	208.700	212.900
	• 74310050	Gerichts- und Sachverständigenkosten	0,00	0	6.000	0	6.200	6.400	6.600
	• 74410000	Betriebliche Steueraufwendungen	0,00	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
	• 74530000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Zweckverbände, Gemeindeverwaltungsverbände und dgl.	0,00	0	147.700	0	150.700	153.700	156.800
	• 74550000	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0	44.300	0	45.200	46.100	47.000
16	=	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0	343.500	0	367.600	382.700	389.900
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Erfolgsplans (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0	41.100	0	38.400	29.200	30.900
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	250.000	0
	• 68110000	Investitionszuweisungen vom Land	0,00	0	0	0	0	250.000	0
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	0,00	0	0	0	0	250.000	0

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung

Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtungs- ermächti- gungen	Planung	Planung	Planung
			2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		1	2	3	4	5	6	7
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	705.000	0	320.000	500.000	0
	• 78720000	Tiefbaumaßnahmen	0,00	0	705.000	0	320.000	500.000	0
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	0,00	0	705.000	0	320.000	500.000	0
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 23 und 30)	0,00	0	-705.000	0	- 320.000	- 250.000	0
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 17 und 31)	0,00	0	-663.900	0	- 281.600	- 220.800	30.900
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	705.000	0	300.000	228.000	0
	• 69273000	Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre	0,00	0	705.000	0	300.000	228.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0	8.100	0	17.000	20.000	22.000
	• 79273000	Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	0,00	0	8.100	0	17.000	20.000	22.000
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33, 33a, 34 und 34a)	0,00	0	696.900	0	283.000	208.000	- 22.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 32 und 35)	0,00	0	33.000	0	1.400	- 12.800	8.900
	nachrichtlich:								

1) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr lautet die Spaltenüberschrift Ansatz "Wirtschaftsjahr +1"

2) Bei einem Doppelwirtschaftsjahr ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

3) Einschließlich der Einzahlungen aus Fehlbetragsübernahmen der Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

4) Einschließlich der Auszahlungen aus Überschussabführungen an die Gemeinde (auch Vorauszahlungen)

Teilerfolgsplan einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

53.80.0001 Schmutzwasserbeseitigung

Nr.	Teilerfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	89.600	91.200	93.000	94.900
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	283.200	295.000	300.000	303.000
11	= Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	372.800	386.200	393.000	397.900
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	60.500	61.700	62.900	64.100
15	- Abschreibungen	0,00	0	70.000	71.400	72.800	74.300
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	5.000	8.000	10.000	11.000
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	181.100	184.800	188.500	192.300
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	316.600	325.900	334.200	341.700
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	56.200	60.300	58.800	56.200
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	-6.000	- 6.100	- 6.200	- 6.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	6.000	6.100	6.200	6.300

Teilerfolgsplan einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

53.80.0002 Niederschlagswasserbeseitigung

Nr.	Teilerfolgsplan Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorvorjahr	Ansatz Vorjahr	Ansatz Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr	Planung Wirtschafts- jahr
		2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2 [1]	3	4 [2]	5	6
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	17.100	17.500	17.900	18.300
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	0	79.300	65.000	65.000	70.000
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	45.100	46.000	46.900	47.800
11	= Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	0,00	0	141.500	128.500	129.800	136.100
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	37.500	38.300	39.100	39.900
15	- Abschreibungen	0,00	0	45.000	45.900	46.800	47.700
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	40.000	55.000	62.000	62.000
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	19.400	19.800	20.200	20.600
19	= Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	0,00	0	141.900	159.000	168.100	170.200
20	= Veranschlagtes Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0	-400	- 30.500	- 38.300	- 34.100
23	- kalkulatorische Kosten	0,00	0	26.500	27.000	27.500	28.000
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	0,00	0	-26.500	- 27.000	- 27.500	- 28.000

[1] Ansatz einschließlich aller Änderungen des Wirtschaftsplans

[2] Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1"

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0001-Schmutzwasserbeseitigung									
Maßnahme:		101-Sanierungsmaßnahmen EKVO									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	235.000	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	235.000	0	0	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-235.000	0	0	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	235.000	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0001-Schmutzwasserbeseitigung									
Maßnahme:		102-Steuerungstechnik Abwasserpumpwerk Bauhof									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	150.000	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	150.000	0	0	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-150.000	0	0	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	150.000	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0001-Schmutzwasserbeseitigung									
Maßnahme:		103-Kanalerneuerung Enggasse									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	120.000	0	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	120.000	0	0	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-120.000	0	0	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	120.000	0	0	0	

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0001-Schmutzwasserbeseitigung									
Maßnahme:		104-Kanalerneuerung Kirchgasse									
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	120.000	0	0	
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	120.000	0	0	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-120.000	0	0	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	120.000	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]	
Produkt:		53.80.0002-Niederschlagswasserbeseitigung									
Maßnahme:		101-Versickerungsbecken									
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	250.000	0		
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	0	0	0	250.000	0		
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	500.000	0		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	500.000	0		
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	0	-250.000	0		
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	0	500.000	0		

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertragungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0002-Niederschlagswasserbeseitigung								
Maßnahme:		103-Kanalerneuerung Enggasse								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	200.000	0	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	200.000	0	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	-200.000	0	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	200.000	0	0	0	

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme

Nr.	Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Gesamtangaben zur Maßnahme -nachrichtlich-	Bisher finanziert	Mittelübertrag- ungen aus Vorvorjahr	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre -nachrichtlich-
		EUR	EUR	2024 EUR	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1 [2]	2 [3]	3 [4]	4	5 [4]	6 [5]	7	8	9 [6]
Produkt:		53.80.0002-Niederschlagswasserbeseitigung								
Maßnahme:		104-Kanalerneuerung Kirchgasse								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	200.000	0	0	
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	0	0	0	0	0	200.000	0	0	
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	0	0	-200.000	0	0	
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	0	0	0	0	0	200.000	0	0	

[1]Anlage ist bei Integration der Finanzplanungsjahre in die Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen (Anlage 7) entbehrlich.
[2]In dieser Spalte werden die insgesamt zu der Maßnahme geplanten Beträge nachrichtlich angegeben (Beträge müssen ggf. in einer Nebenrechnung ermittelt werden); bei Ein-Jahres- Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich
[3]Rechnungsergebnisse aus Vorvorjahren; bei Ein-Jahres-Vorhaben ist diese Spalte entbehrlich.
[4]Spalten können zu Spalte "Ansatz Vorjahr zzgl. Mittelübertragungen aus Vorvorjahr" i.S. des § 2 Absatz 4 EigBVO-Doppik zusammengefasst werden.
[5]Bei einem Doppelwirtschaftsplan lautet die Spaltenüberschrift "Ansatz Wirtschaftsjahr +1".
[6]Spalte optional bei Vorhaben mit einer Laufzeit über den Finanzplanungszeitraum hinaus

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	0	55
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	55
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	0	55

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	0
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für AbfalldPONien	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0
Rückstellungen gesamt	0

**Muster einer Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
nach § 1 Absatz 3 Nummer 5, § 61 Nummer 38 GemHVO:**

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	901	901
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	0	697
1.2.6 sonstige Bereiche ¹⁾		
1.3 Kassenkredite	0	0
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	901	1.598

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

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (ohne Kassenkredite) und

Nr.	Art der Schulden -Gläubiger-	Darlehens- Konto-Nr.	Jahr der Aufnahme	Ursprünglicher Betrag der Schuld Euro	Voraussichtlicher Stand zu Beginn d. Haushaltsjahres 01.01.2026 Euro
1	2		3	4	5
1	Kredite vom Kreditmarkt		2026	705.000,00	0,00
	Summe			705.000,00	0,00

Nachweis über den Schuldendienst

Nr.	Schuldendienst 2026					Zinsfestschreibung		Voraussichtlicher Stand am Ende d. Haushaltsjahres 31.12.2026 Euro
	Laufzeit bis	Zinssatz eff. v.H.	Tilgungs- satz v.H.	Zinsen Euro	Tilgung Euro	Jahre	Ablauf	
6	7	8	9	11	13	14	15	16
1				10.000,00	8.100,00			696.900,00
				10.000,00	8.100,00			696.900,00

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 2026

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr +1	Haushaltsjahr +2	Haushaltsjahr +3
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	0				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		0				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre						
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾						
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)						
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		0	48.000	1.400	-12.800	8.900
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		0	48.000	34.400	21.600	30.500
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		0	33.000	34.400	21.600	30.500
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		0	6.870	7.111	7.292	7.292