STADT BIETIGHEIM-BISSINGEN

HAUSHALTSSATZUNG MIT HAUSHALTSPLAN FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2027



HAUSHALTSSATZUNG

der Stadt Bietigheim-Bissingen
für das Haushaltsjahr 2027

Auf Grund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der derzeitigen Fassung hat der Gemeinderat am 08.12.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	167.084.100
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-178.328.500
1.3 Veranschlagtes **ordentliches Ergebnis** (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	**-11.244.400**
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 **Veranschlagtes Sonderergebnis** (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	**0**
1.7 **Veranschlagtes Gesamtergebnis** (Summe aus 1.3 und 1.6) von	**-11.244.400**

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	164.997.600
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-168.643.200
2.3 **Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts** (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	**-3.645.600**
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	10.948.600
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	-19.431.500
2.6 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit** (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	**-8.482.900**
2.7 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf** (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	**-12.128.500**
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	0
2.10 **Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit** (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	0
2.11 **Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands,** Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	**-12.128.500**

§ 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 11.547.600 EUR.

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf 30.000.000 EUR.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden in einer separaten Hebesatzsatzung festgelegt.

Bietigheim-Bissingen, den 08.12.2026
Vorsitzender des Gemeinderats

Kessing
Oberbürgermeister

Sperrvermerke

Für nachfolgend aufgeführte Investitionsmaßnahmen wird ein Sperrvermerk festgelegt.

Die für einzelne Investitionsmaßnahmen veranschlagten Haushaltsansätze und Verpflichtungsermächtigungen dürfen erst bewirtschaftet werden, wenn das zuständige Beschlussgremium die Umsetzung der Maßnahme beschließt (Grundsatz- /Bau- / oder Vergabebeschluss) oder der Ausschüttung der Mittel zustimmt.

Objektnummer	Bezeichnung	Ansatz 2027	Verpflichtungs-ermächtigung	Gesamtsumme Maßnahme
767424100100	Sportplatz Parkäcker LED-Umrüstung Kunstrasen	0	70.000	**70.000**
7.105003	RH Bissingen Energetische Sanierung	2.160.000	0	**2.160.000**
767112500110	Bewegliches Vermögen Fuhrpark/Werkstatt	584.000	0	**584.000**
8.54100055	Neubau Enzsteg	1.108.000	4.436.600	**5.544.600**
767551000112	Bewegliches Vermögen Park-/Gartenanlagen	250.000	0	**250.000**
Summe Sperrvermerke		**4.102.000**	**4.506.600**	**8.608.600**

INHALTSVERZEICHNIS

Seite

Haushaltssatzung **3**
Sperrvermerke **5**

Vorbericht

I. Allgemeine Vorbemerkungen 11
II. Haushaltswirtschaft 2025 13
III. Haushaltswirtschaft 2026 14
IV. Haushaltswirtschaft 2027 16
1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen *16*
2. Finanzsituation der Stadt Bietigheim-Bissingen *19*
3. Umsetzung NKHR bei der Stadt Bietigheim-Bissingen *21*
4. Änderung des Haushaltsaufbaus aufgrund Organisationsänderungen *24*
5. Erläuterung zu einzelnen Ansätzen *25*
6. Schaubilder *31*

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2027 **39**

Gesamtergebnishaushalt 40
Gesamtfinanzhaushalt 41
Kennzahlen zur finanziellen Leistungsfähigkeit 42

Allgemeine Regelungen von Budgets und Deckungsfähigkeiten **43**

Darstellung der Teilhaushalte

Dezernat I – Teilhaushalt 1 – Allgemeine Verwaltung / Zentrale Steuerung **49**
PG 1110 Steuerung 51
PG 1111 Kommunale Willensbildung 52

AMT 01 – Presseamt **53**
PG 1114-001 Zentrale Funktionen 54
PG 1130-001 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 55
PG 5710-001 Stadtmarketing / Wirtschaftsförderung 56
PG 5750 Tourismus 57

AMT 10 – Haupt- und Personalamt **59**
PG 1114-010 Zentrale Funktionen 60
PG 1120 Organisation und EDV 61
PG 1121 Personalwesen 63
PG 1126-010 Zentrale Dienstleistungen 64

AMT 14 – Rechnungsprüfungsamt **65**
PG 1113 Rechnungsprüfung 66

AMT 23 – Liegenschafts- und Rechtsamt **67**
PG 1123 Justitiariat 68
PG 1124-023 Gebäudemanagement 69
PG 1133 Grundstücksmanagement 70
PG 1224 Kommunales Grundbuchwesen 72
PG 5110-023 Stadtentwicklung/-planung 73
PG 5111-023 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen 76
PG 5112-023 Flurneuordnung 77
PG 5220 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung 78
PG 5460 Parkierungseinrichtungen 80
PG 5550 Forstwirtschaft 81
PG 5551 Landwirtschaft 82
PG 5710 Wirtschaftsförderung 83

Dezernat II – Teilhaushalt 2 – Finanz-, Ordnungs- und Sozialverwaltung **85**

AMT 20 – Kämmerei **87**
PG 1112 Steuerungsunterstützung und Controlling 88
PG 1122 Finanzverwaltung, Kasse 89
PG 1132 Abgabewesen 90
PG 5380 Abwasserbeseitigung 91
PG 5730-020 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen 92

AMT 32 – Ordnungs- und Sozialamt **94**
PG 1210 Statistik und Wahlen 95
PG 1220 Ordnungswesen 96
PG 1221 Verkehrswesen 97
PG 1222 Einwohnerwesen 99
PG 1223 Personenstandswesen 102
PG 1225 Sozialversicherung 103
PG 1260 Brandschutz 104
PG 1280 Katastrophenschutz 108
PG 3140 Soziale Einrichtungen 110
PG 3160 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege 111
PG 3170 Betreuungsleistungen 113
PG 3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen 114
PG 363001 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien 115
PG 5470 ÖPNV 116
PG 5530-032 Friedhofs- und Bestattungswesen 118
PG 5730-032 Allg. Einrichtungen & Unternehmen (Märkte) 119

AMT 40 – Amt für Bildung, Jugend und Betreuung **120**
PG 211001 Grundschulen 121
PG 211004 Realschulen 125
PG 211006 Gymnasien 129
PG 211010 Gemeinschaftsschulen 132
PG 212002 SBBZ „Schwerpunkt Lernen“ 135
PG 214001 Schülerbeförderung 138
PG 2150 Sonstige schulische Aufgaben 139
PG 3620 Allgemeine Förderung junger Menschen 140
PG 365001 Tageseinrichtungen für Kinder 141
PG 365002 Kindertagespflege 146

AMT 41 – Kultur- und Sportamt **147**
PG 2520 Kommunale Museen 149
PG 2521 Archiv 152
PG 2610 Theater 153
PG 2620 Musikpflege 154
PG 2630 Musikschulen 155
PG 2710 Volkshochschulen 158
PG 2720 Bibliotheken 159
PG 2730 Kulturpädagogische Einrichtungen 161
PG 2810 Sonstige Kulturpflege 162
PG 2910 Förderung von Kirchengemeinden 164
PG 4210 Förderung des Sports 165
PG 4241 Sportstätten 166

Dezernat III – Teilhaushalt 3 – Planen, Bauen und Bauverwaltung **169**

AMT 61 – Amt für Stadtentwicklung und Baurecht **171**
PG 1111-061 Geschäftsstelle TA 173
PG 1124-061 Gebäudemanagement 174
PG 1125-061 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge 175
PG 1126-061 Zentrale Dienstleistungen 176
PG 5110-061 Stadtentwicklung/-planung 177
PG 5111-061 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen 178
PG 5112-061 Flurneuordnung 179
PG 5210 Bauordnung 180
PG 5610-061 Umweltschutzmaßnahmen 181

AMT 65 – Hochbauamt **183**
PG 1124-065 Gebäudemanagement 184
Gebäude- und Außenanlagenunterhaltungen *186*
PG 1125-065 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge 194
PG 5110-065 Stadtentwicklung/-planung 195
PG 5310 Stromerzeugung PV-Anlagen 196

AMT 67 – Grünflächen- und Tiefbauamt **197**
PG 1125-067 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge 198
PG 5370 Abfallwirtschaft 202
PG 5410 Gemeindestraßen 203
PG 5420 Kreisstraßen 207
PG 5430 Landesstraßen 208
PG 5440 Bundesstraßen 212
PG 5450 Straßenreinigung und Winterdienst 214
PG 5490 Öffentliche Toiletten 215
PG 5510 Öffentliches Grün / Landschaftsbau 216
PG 5520-067 Gewässerschutz / Wasserbauliche Anlagen 222
PG 5530-067 Friedhofs- und Bestattungswesen 227
PG 5540 Naturschutz und Landschaftspflege 233

Teilhaushalt 4 – Allgemeine Finanzwirtschaft **235**
PG 5350 Kombinierte Versorgung 237
PG 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen 238
PG 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 241

Mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2030 **243**

Finanzplan Ergebnishaushalt 245
Finanzplan Finanzhaushalt 248

Investitionsprogramm 251

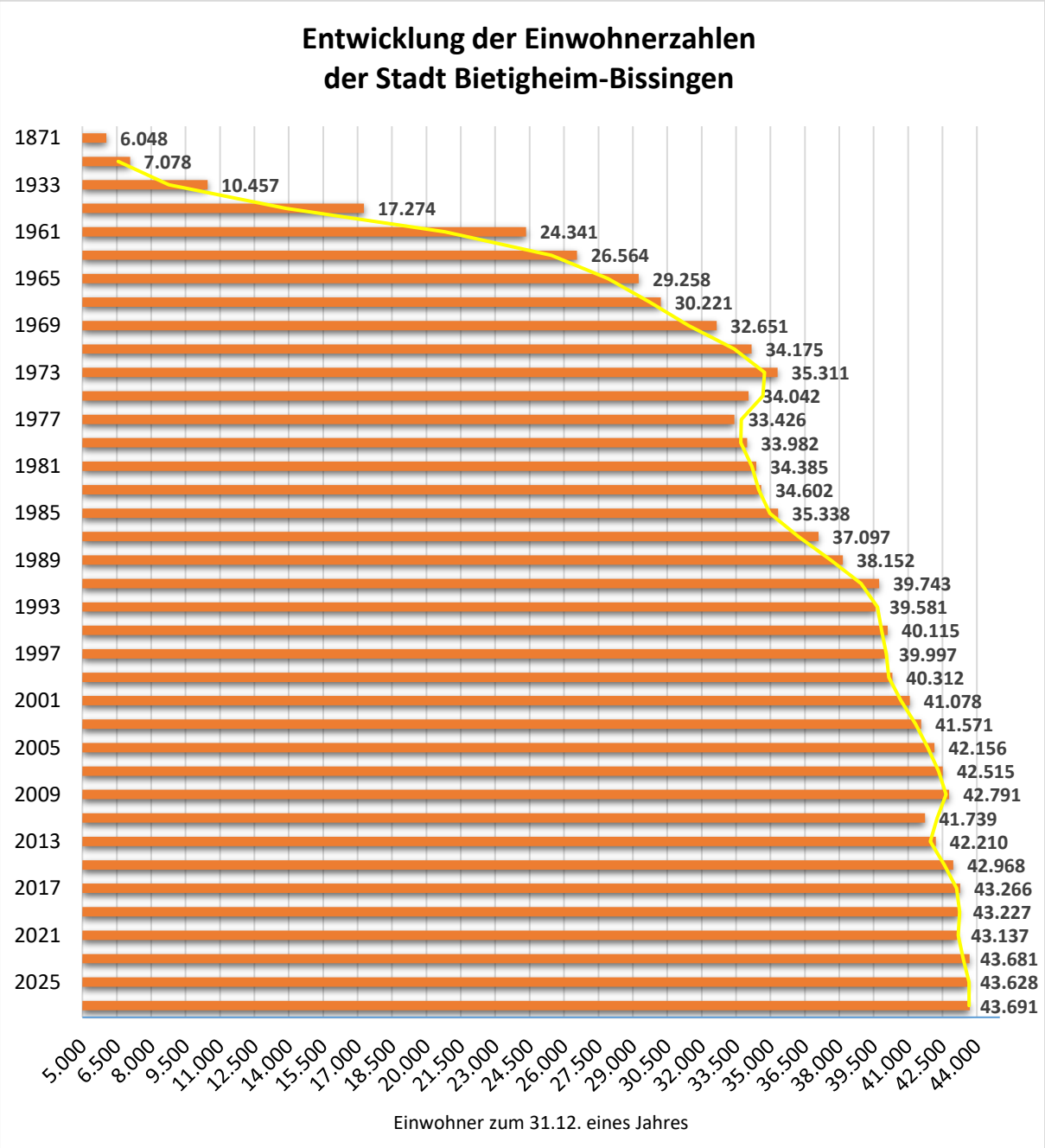
Anlagen **257**

Nr. 1 Stellenplan / Personalaufwendungen 258
Nr. 2 Übersicht: Verpflichtungsermächtigungen 263
Nr. 3 Übersicht: voraussichtlicher Stand der Rücklagen / Rückstellungen 264
Nr. 4 Übersicht: voraussichtlicher Stand der Schulden 265
Nr. 5 Übersicht: voraussichtliche Entwicklung der Liquidität 266
Nr. 6 Berechnungen zum Finanzausgleich 267
Nr. 7 Mitgliedsbeiträge 269
Nr. 8 Nachweis der übernommenen Bürgschaften 270
Nr. 9 Wirtschaftspläne verbundene Unternehmen 271

Vorbericht

Gemäß § 1 Abs. 3 Nr.1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) i.V.m. § 6 GemHVO ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht gibt einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und damit eine Einführung in die Haushaltswirtschaft der Stadt. Gleichzeitig stellt er eine Vorschau auf die künftigen Investitionen und ihre Finanzierungsmöglichkeiten samt Auswirkungen auf die künftige Haushaltswirtschaft dar. Darüber hinaus gibt der Vorbericht einen Überblick über die von der Stadt verfolgten wesentlichen Ziele und Strategien, die Entwicklung der wichtigsten Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen. Ebenso enthält er eine Übersicht über den Bestand und die Entwicklung der liquiden Mittel sowie die der Schulden.

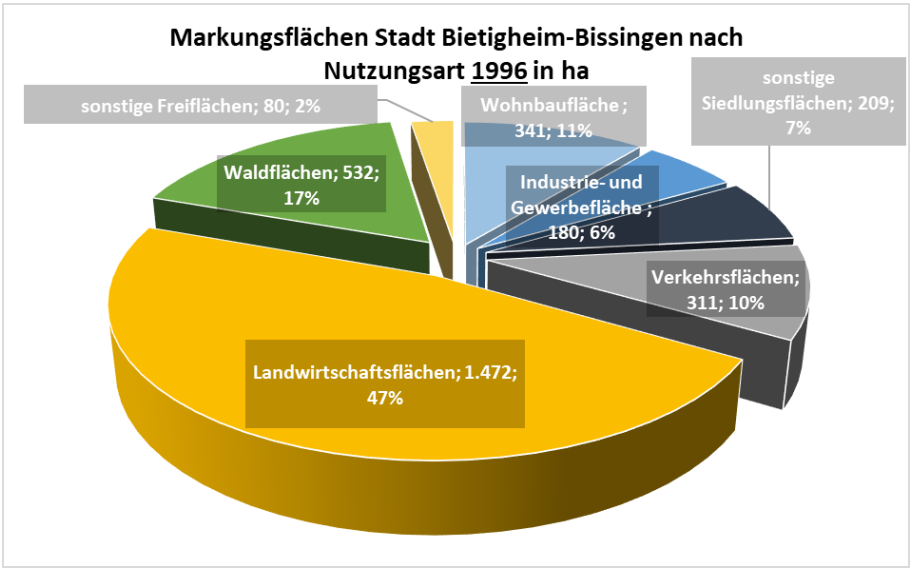
I. Vorbemerkungen

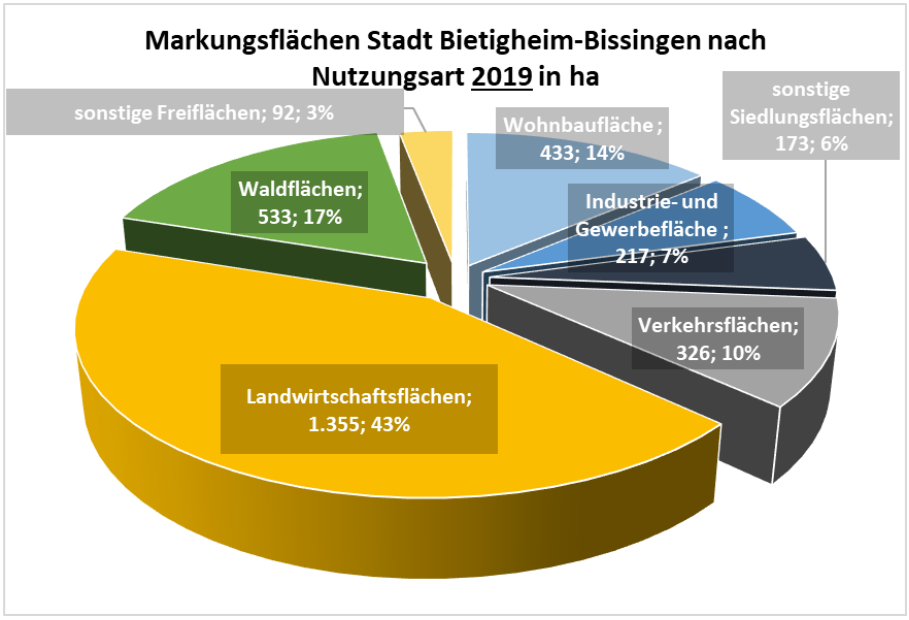


Für Haushaltsplanung maßgebliche Einwohnerzahlen (jeweils zum 30.06. eines Jahres) mit Prognose für Finanzplanungszeitraum

Haushaltsjahr 2026	43.691 Einwohner
Haushaltsjahr 2027	43.716 Einwohner
Haushaltsjahr 2028	43.741 Einwohner
Haushaltsjahr 2029	43.766 Einwohner
Haushaltsjahr 2030	43.791 Einwohner

Veränderung Nutzungsarten Markungsfläche 1996 zu 2019





davon Markung Bietigheim/ Metterzimmern	2 148 ha 01 Ar
davon Markung Bissingen / Untermberg	980 ha 83 Ar
	3 128 ha 84 Ar

Steuerkraftsumme

	2026	**2027**
a) insgesamt	97.862.225 €	88.929.010 €
b) je Einwohner	2.241,15 €	2.035,41 €

II. Haushaltswirtschaft 2025

Der Gemeinderat hat die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 am 10. Dezember 2024 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2025 umfasste
im Ergebnishaushalt:

Ordentliche Erträge	160.465.100 €
Ordentliche Aufwendungen	-170.384.600 €
Ordentliches Ergebnis	-9.919.500 €
im Finanzhaushalt:	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	158.612.300 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-165.573.000 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.960.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.836.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.703.500 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-35.867.500 €
Änderung des Finanzmittelbestands	-42.828.200 €

Die erforderliche Nachtragshaushaltssatzung wurde vom Gemeinderat am 22. Juli 2025 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2025 hat sich durch den Nachtragshaushaltsplan 2025 wie folgt verändert:

	Haushaltsplan 2025	Nachtragsplan 2025	Veränderung
Ordentliches Ergebnis	-9.919.500 €	-10.548.700 €	-629.200 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.960.700 €	-7.289.900 €	-329.200 €
Änderung des Finanzmittelbestands	-42.828.200 €	-41.888.900 €	+939.300 €

Die im Rahmen der Nachtragsplanung eingearbeiteten Änderungen, die zu einer leichten Verschlechterung des ordentlichen Ergebnisses und einer Verbesserung der Liquidität geführt haben, haben sich im Jahresverlauf etwas verbessert. So sind die Finanzzuweisungen höher als veranschlagt sowie die eingeplanten Aufwendungen und Auszahlungen für Investitionen niedriger ausgefallen.

In Summe konnten 2,6 Mio. Euro an Mehreinnahmen ggüb. der Nachtragsplanung verzeichnet werden. Diese resultieren im Wesentlichen aus einer höheren Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft mit ca. 790 Tsd. Euro sowie u.a. aus dem Digitalpakt abgerufenen Zuschussmittel für die Beschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen über 960 Tsd. Euro.

Auf der Aufwandsseite ergaben sich Wenigeraufwendungen von rund 5,1 Mio. Euro. Neben geringeren Personalkosten in Höhe von rund 1,26 Mio. Euro aufgrund vieler unbesetzter

Stellen, insbesondere im Kinderbetreuungsbereich, sind auch wie in den Vorjahren wieder erheblich niedrigere Aufwendungen für Gebäudeunterhaltungen und Sachaufwendungen in Höhe von 4,13 Mio. Euro angefallen. Im Jahr 2025 konnten einige in den Vorjahren getätigten Investitionsmaßnahmen im Kindergarten- und Schulbereich in Betrieb genommen werden, so dass es bei den Abschreibungen zu Mehraufwendungen von rund 2 Mio. Euro kam. Im Gegenzug mussten bei der Gewerbesteuerumlage 847 Tsd. Euro weniger geleistet werden, da die Gewerbesteuereinnahmen inkl. Zweckverbandsanteile niedriger als veranschlagt ausgefallen sind. Bei den sonstigen Aufwendungen mussten rund 600 Tsd. Euro weniger aufgewendet werden.

Der im Jahr 2025 veranschlagten Fehlbetrag beim ordentlichen Ergebnis über 10,55 Mio. Euro konnte hierdurch auf rund 2,77 Mio. Euro reduziert werden.

III. Haushaltswirtschaft 2026

Der Gemeinderat hat die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 am 09. Dezember 2025 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2026 umfasste
im Ergebnishaushalt:

Ordentliche Erträge	164.231.500 €
Ordentliche Aufwendungen	- 179.127.200 €
Ordentliches Ergebnis	- 14.895.700 €

im Finanzhaushalt:

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	161.472.100 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 175.123.000 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 13.650.900 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.788.600 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 26.385.600 €
Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	- 20.597.000 €
Änderung des Finanzmittelbestands	- 34.247.900 €

Die Nachtragshaushaltssatzung wurde vom Gemeinderat am 28. Juli 2026 beschlossen.

Der Haushaltsplan 2026 hat sich durch den Nachtragshaushaltsplan 2026 wie folgt verändert:

	Haushaltsplan 2026	Nachtragsplan 2026	Veränderung
Ordentliches Ergebnis	- 14.895.700 €	- 19.597.700 €	- 4.702.000 €
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 13.650.900 €	- 18.352.900 €	- 4.702.000 €
Änderung des Finanzmittelbestands	- 34.247.900 €	- 29.997.900 €	+ 4.250.000 €

Die im Rahmen der Nachtragsplanung wurde mit einer Reduzierung des Gewerbesteueraufkommens für 2026 von 7,5 Mio. Euro gegenüber dem ursprünglichen

Planansatz von 40 Mio. Euro gerechnet, weshalb eine entsprechende Reduzierung des Ansatzes veranschlagt wurde. Im Gegenzug war aufgrund der Mai-Steuerschätzung mit Mehreinnahmen bei den Schlüsselzuweisungen von rund 1,7 Mio. Euro zu rechnen, die ebenfalls veranschlagt wurden.

Bei den Aufwendungen heben sich die erwarteten Wenigeraufwendungen bei den Personalkosten mit 1,5 Mio. Euro mit zusätzlichen Aufwendungen bei den Unterhaltungskosten nahezu auf.

Im Ergebnishaushalt wird nach derzeitigem Stand mit geringfügig höheren Steuereinnahmen gerechnet, während die übrigen Ertragspositionen vermutlich plankonform ausfallen werden.

Auf der Aufwandsseite ist für 2026 mit erheblich niedrigeren Aufwendungen als eingeplant zu rechnen, da die veranschlagten Unterhaltungsaufwendungen wie in den Vorjahren vermutlich nicht alle umgesetzt werden können. Zudem werden auch die Sachkosten erheblich niedriger ausfallen, da für die Bewirtschaftung auf eine nur anteilige Freigabe von Mitteln zurückgegriffen werden kann. Bei den Personalaufwendungen ist mit keiner erheblichen Einsparung ggüb. der Nachtragsplanung zu rechnen, da der Ansatz bereits entsprechend angepasst wurde. Somit ist von einem plankonformen Jahresergebnis auszugehen.

Im investiven Bereich sind von den veranschlagten Mitteln in Höhe von 27,65 Mio. Euro derzeit 16,3 Mio. Euro bereits verausgabt. Zudem stehen noch 14,34 Mio. Euro an Ermächtigungsüberträgen aus 2025 zu Bewirtschaftung bereit. Aktuell lässt sich nur schwer einschätzen, in welchem Umfang noch Rechnungen für bereits in der Umsetzung befindlichen Maßnahmen bis zum Jahresende eingehen werden. Es ist jedoch davon auszugehen, dass der Liquiditätsabfluss für Investitionsauszahlungen den Planansatz nicht überschreitet.

Auf der Einnahmenseite lässt sich der Zeitpunkt des Eingangs der beantragten investiven Zuschüsse nur schwer einschätzen. Deshalb kann nicht vorhergesagt werden, ob die veranschlagten Einzahlungen in Höhe von knapp 16 Mio. Euro noch vollständig eingehen. Derzeit konnten hiervon lediglich rund 5,7 Mio. Euro vereinnahmt werden.

Somit ist absehbar, dass sich der für 2026 veranschlagte Liquiditätsmittelbedarf in Höhe von 29,997 Mio. Euro reduzieren wird.

Wie in der Verwaltungs- und Finanzausschusssitzung am 22. September 2026 bekanntgegeben, wurde die Gesetzesmäßigkeit der Nachtragshaushaltssatzung 2026 vom Regierungspräsidium Stuttgart trotz des negativen ordentlichen Ergebnisses bestätigt. Allerdings wurde explizit dazu aufgefordert, eine ausgewogene Balance zwischen ordentlichen Erträgen und Aufwendungen zu erreichen und eine klare Priorisierung der zu erledigenden Aufgaben, vor allem unter Beachtung von städtischen Pflichtaufgaben, vorzunehmen.

IV. Haushaltswirtschaft 2027

1. Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft befindet sich weiterhin in einer schwierigen Situation. Für das laufende Jahr 2026 war bisher ein schwaches Wirtschaftswachstum von 0,5 % prognostiziert. Diese Prognose wurde vor kurzem auf 1,4% angehoben. Nach der Stagnation der letzten Jahre deutet sich nach aktuellen Schätzungen auch für 2027 nur ein moderates BIP-Wachstum von lediglich 1,1 % an, auch für das Jahr 2028 zeichnet sich kein Lichtblick am Horizont ab, da für 2028 nur mit einem Wirtschaftswachstum von 0,6% gerechnet wird. Die gesamtwirtschaftlichen Kapazitäten stabilisieren sich auf niedrigem Niveau und die Nachfrage bleibt weiter schwach, obgleich sich auch hier Tendenzen der vorsichtigen Besserung erkennen lassen.

Eine besondere Situation der Unsicherheit bringt die unvorhersehbare Entwicklung der US-Zollpolitik. Die Unmöglichkeit einer verlässlichen Planung belastet die stark exportorientierte deutsche Wirtschaft massiv. Eine zunehmende Abschottung des US-Marktes beschränkt die internationalen Absatzmärkte heimischer Unternehmen, stört Wertschöpfungsketten und dämpft die Investitionsbereitschaft im Inland. Anhaltende globale Konflikte sorgen weiterhin für Volatilität auf den Energiemärkten. Die im internationalen Vergleich anhaltend hohen Energiepreise schwächen die Wettbewerbsfähigkeit der deutschen Industrie und belasten die privaten Haushalte. Dieselben geopolitischen Spannungen führen durch die zeitweisen Blockaden wichtiger Handelsrouten zu anhaltenden zu Risiken für die Lieferketten. Dadurch kommt es zu Verzögerungen und Preissprüngen in der Materialbeschaffung.

Ebenso entwickelt sich der Klimawandel sich zu einer Herausforderung für die deutsche Wirtschaft. Extremwetterereignisse wie langanhaltende Hitze- und Trockenperioden führen immer häufiger zu kritischem Niedrigwasser in zentralen Bundeswasserstraßen wie dem Rhein, was das Wirtschaftswachstum zunehmend bedroht. Anhaltende Einschränkungen der Binnenschifffahrt stören globale Lieferketten empfindlich. Zudem belasten unvorhersehbare Starkregenereignisse, Ernteausfälle in der Landwirtschaft und der immense Anpassungsdruck auf die lokale Infrastruktur die Wirtschaftskraft der Unternehmen. Diese Hausforderungen schränken finanzielle Handlungsspielräume weiter ein.

Im Bausektor können die fortgesetzten Investitionen in den Tiefbau und die öffentliche Infrastruktur die anhaltende Schwäche im privaten Wohnungsbau weiterhin teilweise kompensieren. Dadurch gelingt es, regionale Wirtschaftskreisläufe zu stabilisieren und Arbeitsplätze abzusichern. Dennoch bleibt der konjunkturelle Ausblick für das Jahr 2027 begrenzt, da der private Konsum nach aktuellen Schätzungen nur sehr schwach anzieht. Eine anhaltend verhaltene Verbraucherstimmung und inflationsbedingte Kaufkraftverluste bremsen die Nachfrage nach Konsumgütern. Diese zögerliche Nachfrage dämpft wiederum die Bereitschaft der Unternehmen zu größeren Investitionen, da diese verlässliche und langfristige Absatzperspektiven benötigen. In der Folge setzt sich die allgemeine wirtschaftliche Erholung auch im Jahr 2027 nur in kleinen Schritten fort.

Der Arbeitsmarkt bewegt sich auf eine Umbruchsphase zu, was einen neuen Unsicherheitsfaktor für die Wirtschaft darstellt: Die Zahl der Erwerbstätigen liegt 2026 bei rund 45,54 Millionen und verringert sich damit im Vergleich zum Vorjahr um rund 0,5 Millionen. Auch sinkt 2026 bedingt durch den demographischen Wandel erstmalig das Erwerbspersonenpotenzial um 40.000 Personen. Die Arbeitslosenquote soll nach aktuellen

Erwartungen im Jahr 2027 um weitere 0,7% auf dann 6,4 % deutschlandweit steigen, was zu weiteren Belastungen in den sozialen Sicherungssystemen führen wird.

Arbeitsmarktpolitische Reformen der Bundesregierung sind aktuell noch nicht absehbar und dürften, falls sie beschlossen werden, frühestens ab 2028 spürbare positive Effekte auf die konjunkturelle Erholung entfalten. Solange diese Maßnahmen noch nicht greifen, bleiben die Konsumausgaben verhalten.

Finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung werden maßgebend für die wirtschaftliche Erholung sein. Diese könnten vierteljährliche BIP-Zuwächse von bis zu 0,4 % ermöglichen, die Unterauslastung der Industrie schrittweise verringern und die moderate Erholung stabilisieren. Weitere fiskalische Impulse ab 2027 könnten sogar zu einer weiteren Erholung der Wirtschaft beitragen. Gleichzeitig stützen die ab Januar 2027 greifenden steuerlichen Entlastungen beim Grundfreibetrag die reale Kaufkraft der Verbraucher und stabilisieren den privaten Konsum. Allerdings bremsen die anhaltende geopolitische Unsicherheit das Tempo der wirtschaftlichen Erholung auch im Jahr 2027.

Der Bundeshaushalt 2027 sieht Ausgaben in Höhe von rund 555,4 Milliarden Euro vor und die Neuverschuldung im Kernhaushalt steigt auf 118,7 Milliarden Euro. Unter Berücksichtigung des Sondervermögens erhöht sich die tatsächliche Neuverschuldung sogar auf 203 Milliarden Euro. Die strategischen Investitionen des Bundes, insbesondere für das Sondervermögen für Infrastruktur sowie in den Klima- und Transformationsfonds, sinken unter anderem aufgrund der Schuldenbremse und Kürzungen beim Sondervermögen auf 117,5 Milliarden Euro. Während diese Mittel 2026 aufgrund bürokratischer Hürden ihre volle Wirkung noch nicht entfalten konnten, könnten sie ab 2027 die Investitionslücken im öffentlichen und privaten Bereich spürbar verringern, die Modernisierung der Infrastruktur beschleunigen und das Wirtschaftswachstum fördern.

Das Ziel der Geldpolitik der EZB ist es, den Leitzins im Laufe des Jahres 2026 bei 2 % zu stabilisieren. Ein erhöhter Zinssatz von 2,4 % im Juli 2026 signalisiert eine temporäre Unterbrechung des Zinssenkungszyklus, um der wieder steigenden Inflation zu begegnen. Diese Maßnahmen sollen das Vertrauen in die Märkte stärken und planbare Bedingungen schaffen, auch wenn kurzfristig die Konsum- und Investitionsdynamik unter dem erhöhten Zinssatz leiden dürften.

Auch 2026 hat die deutsche Wirtschaft mit schwacher Nachfrage, internationalen Wettbewerbsnachteilen, geopolitischen Krisen und Transformationsanforderungen zu kämpfen. Die Folgen bleiben zurückgehaltene Investitionen, eine schleppende Konsumerholung und ein gedämpfter Export.

Ab dem Jahr 2027 könnten staatliche Investitionen, insbesondere in die Infrastruktur, anhaltende fiskalische Impulse und eine verantwortungsbewusste Geldpolitik die Erholung beschleunigen, bestehende Investitionslücken verringern und die Konsumnachfrage stützen.

Neben der Situation im Bund ist auch die gesamtdeutsche Sicht auf die Kommunen von Bedeutung. Das vom Deutschen Institut für Urbanistik im Auftrag der KfW erstellte Kommunalpanel 2026 zeichnet ein herausforderndes Bild der kommunalen Haushalte. Die wirtschaftliche Entwicklung, inflations- und tarifbedingte Kostensteigerungen sowie die steigenden Sozialausgaben verstetigen die prekäre Situation der Städte, Gemeinden und Landkreise.

Im Jahr 2025 verzeichneten die deutschen Kommunen ein Gesamtdefizit von 29,4 Milliarden Euro in den Kernhaushalten gegenüber 24,3 Milliarden im Vorjahr 2024. Dies markiert den höchsten Schuldenstand seit der Wiedervereinigung im Jahr 1990. Mit Blick auf das zurückliegende Haushaltsjahr 2025 sprachen 44 % der Kommunen laut KfW von einer mangelhaften Finanzsituation, weitere rund 25 % bezeichneten diese als gerade noch ausreichend. Lediglich rund 10 % der Kommunen beurteilten die eigenen finanziellen Verhältnisse als gut. Zum Befragungszeitpunkt erwarteten 80 % der Gemeinden für das Haushaltsjahr 2026 eine nachteilige Entwicklung, bis 2030 steigt diese Zahl sogar auf 90 %. Der kommunale Schuldenstand weist in eine ähnliche Richtung: Im Jahr 2025 erhöhte er sich um 16 % auf insgesamt 196 Milliarden Euro.

Der wahrgenommene kommunale Investitionsrückstand wächst im Jahr 2026 um 7,2 % auf einen neuen Höchststand von 231,2 Milliarden Euro. Der größte Investitionsbedarf wird weiterhin im Schulbereich (68,9 Milliarden Euro) sowie bei Straßen und der Verkehrsinfrastruktur (53,7 Milliarden) verortet. Jedoch weisen insbesondere Sportstätten (Erhöhung um 6 Milliarden Euro), Verwaltungsgebäude (Erhöhung um 2,8 Milliarden Euro) sowie der Brand- und Katastrophenschutz (Erhöhung um 2,8 Milliarden Euro) einen stark zunehmenden Investitionsbedarf auf.

Die wirtschaftliche Stabilität Deutschlands in Bund, Ländern und auf kommunaler Ebene hängt langfristig entscheidend davon ab, wie konsequent diese Maßnahmen und Reformen umgesetzt werden und wie sich die globalen Herausforderungen in Zukunft gestalten.

Entwicklungen in Baden-Württemberg

Historisch betrachtet gehörte Baden-Württemberg zu den finanziell erfolgreichsten deutschen Bundesländern mit einer geringen Pro-Kopf-Verschuldung. Laut Zahlen des Statistischen Bundesamtes stieg diese im Jahr 2025 jedoch von 3.869 Euro auf 4.295 Euro gegenüber dem Vorjahr 2024. Dies entspricht einer Steigerung von 11,0 %. Die Gesamtverschuldung des Landes betrug zum 31.12.2025 rund 60,8 Milliarden Euro.

Eine schwächelnde Wirtschaft, der Strukturwandel und zunehmende Verschuldung spiegeln sich auch in den Haushalten der Kommunen in Baden-Württemberg wider. Vormals gut aufgestellte Gemeinden weisen ein Defizit aus, andere rutschen noch tiefer in die roten Zahlen. Der dramatische Negativtrend des vergangenen Jahres setzt sich fort. 90 % der Kommunen im Land können keinen ausgeglichenen Haushalt mehr vorweisen. Die Anzahl der Stadtkreise und Großen Kreisstädte, die sich in der Haushaltskonsolidierung befinden, hat sich deutlich erhöht. Die Stadt Karlsruhe musste ihre bereits beschlossene Haushaltssperre für das laufende Jahr 2026 verlängern. Hinzugekommen sind neben anderen Städten Schwäbisch Hall, Kornwestheim, Ludwigsburg und auch die Landeshauptstadt Stuttgart musste sich der neuen Realität beugen. Darüber hinaus wurde in Karlsruhe vom Gemeinderat eine Stellenbesetzungssperre bis 31.12.2026 beschlossen. Die Städte Esslingen und Bruchsal mussten aufgrund der massiv einbrechenden Gewebesteuereinnahmen einen Nachtragshaushalt verabschieden. In Baden-Baden wurde der Doppelhaushalt 2026/2027 vom Regierungspräsidium Karlsruhe nur unter der Auflage genehmigt, die geplanten Kreditaufnahmen drastisch zu reduzieren. In Karlsruhe wurden die vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für die Jahre 2028 und 2029 vom Regierungspräsidium als zu hoch ebenfalls nicht genehmigt. Auch die Landkreise sind von knappen Kassen betroffen und unterliegen Haushaltssperren, so etwa Breisgau-Hochschwarzwald und Lörrach, oder zehren ihre letzten Rücklagen auf. Der Landkreistag warnt indes vor einem finanziellen Kollaps. 32 von 35 Landkreisen können ihre Aufwendungen nicht mehr aus eigenen Erträgen decken.

Niemand bleibt davon verschont, sich einer verschärften Ausgabendisziplin zu unterwerfen und die Konsolidierung der Haushalte voranzutreiben.

Besonders schwerwiegend für die Erosion der kommunalen Finanzlage sind kurzfristig einbrechende Gewerbesteuereinnahmen, die nicht zuletzt mit einem massiven Stellenabbau in der Automobil- und Zuliefererindustrie einhergehen. Unterdessen können die laufenden und stetig steigenden Kosten, vor allem im Personalbereich, der durch höhere Tarifabschlüsse zusätzlich belastet wird, nicht sofort verringert und so das Ergebnis verbessert werden. Zur dauerhaften Schließung der Finanzlücke müssen daher sämtliche Aufgaben der Kommunen genau auf den Prüfstand gestellt werden. Bislang gewohnte Standards müssen hinterfragt, Personal eingespart und freiwillige Leistungen reduziert werden. Die Finanzierung der Wahrnehmung hoheitlicher Aufgaben muss im Vordergrund stehen, um die Leistungsfähigkeit der Kommunen und das Vertrauen der Bürgerinnen und Bürger in ihre Institutionen zu bewahren. Werden den Gemeinden neue Aufgaben auferlegt, bedürfen diese gemäß des Konnexitätsprinzips einer Ausfinanzierung der Kommunen durch Bund und/oder Land.

Aus dem Sondervermögen Infrastruktur und Klimaschutz werden über die Länder den Kommunen rund 60 Milliarden Euro bereitgestellt. Für Baden-Württemberg sind insgesamt 13,1 Milliarden Euro eingeplant, von denen das Land rund 8,75 Milliarden an Städte, Gemeinden und Landkreise weitergibt. Laut Erhebungen des KfW-Kommunalpanels 2026 zeigt sich, dass die Bereiche, in welche die Mittel für das Jahr 2026 fließen sollen, im Wesentlichen der Verteilung des wahrgenommenen Investitionsrückstands entsprechen. Ein knappes Viertel ist für Investitionen in Schulgebäude vorgesehen, 22 % für die Sanierung von Straßen und 18 % für den Brand- und Katastrophenschutz. Die Mehrheit der Kämmereien geht in ihren Planungen laut KfW-Kommunalpanel davon aus, dass die Mittel den erwarteten Einbruch der regulären Investitionstätigkeit zwar stabilisieren, aber überwiegend nicht zu echten Mehrinvestitionen führen werden.

Eine Haushaltskonsolidierung ist ein schwieriger, zum Teil langwieriger und schmerzhafter Prozess, der mehrere Jahre in Anspruch nimmt. Es handelt sich dabei um einen Marathon, nicht um einen Sprint. Die meisten getroffenen Maßnahmen können erst in den Folgejahren teilweise oder ganz ihre Wirkung entfalten. Daher müssen viele verschiedene Aspekte sorgfältig dargestellt und gegeneinander abgewogen werden. Umso entscheidender ist es, dass sich alle Beteiligten ihrer Verantwortung bewusst sind und gemeinsam am Ziel arbeiten, einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen, um als Kommune auch in Zukunft handlungsfähig bleiben zu können.

2. Finanzsituation der Stadt Bietigheim-Bissingen

Die beschriebenen Entwicklungen haben sich auf den Haushaltsplanentwurf 2027 ausgewirkt. Im Haushaltsplanentwurf rechnet die Verwaltung für 2027 mit einer leichten Steigerung der Steuereinnahmen auf rund 93 Millionen Euro gegenüber dem Ansatz für 2026 mit rund 89 Mio. Euro. Zudem wird aufgrund des schlechteren Ergebnisses bei den Steuereinnahmen des Jahres 2025 sowie vom Land höher angesetzter Kopfbeträge mit höheren Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft gerechnet. Bei den Steuerausschüttungen der drei Zweckverbände, an denen die Stadt beteiligt ist, wird mit etwa gleichbleibenden Ausschüttungsbeträgen ausgegangen.

Da zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung noch keine Ergebnisse aus der Herbst-steuerschätzung und damit keine Orientierungsdaten des Landes zur Haushaltsplanung

vorliegen, beruhen die Haushaltsansätze auf den Daten der Mai-Steuerschätzung und den seither von Bund und Land bekanntgegebenen Fortschreibungen.

Auf der Ausgabenseite wurde in mehreren intensiven Abstimmungsgesprächen innerhalb der Stadtverwaltung versucht, die Haushaltsansätze unter der Prämisse, dass noch eine ordnungsgemäße Erledigung der städtischen Aufgaben und Betrieb der Einrichtungen gewährleistet wird, auf das tatsächlich notwendige Maß anzupassen. Da jedoch ein Großteil der Aufwendungen für Pflichtaufgaben aufgewendet wird und zudem stark von der allgemeinen Preissteigerung abhängt, können die Aufwendungen nur in geringem Umfang reduziert werden.

So mussten beispielsweise der Ansatz für die Personalaufwendungen deutlich erhöht werden, da neben den Tarifsteigerungen und sonstigen Vergünstigungen (z.B. weiterer Urlaubstag, Erhöhung der Jahressonderzahlung) auch die im Jahr 2026 zusätzlich geschaffenen Stellen zu berücksichtigen waren. Mit 62,81 Millionen Euro lag der ursprünglich errechnete Ansatz für das Jahr 2027 knapp 9,5 % über dem Planansatz des Jahres 2026, welcher 57,4 Millionen Euro betrug. Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre und der geplanten Fortsetzung der Wiederbesetzungssperre wird weiterhin mit einer größeren Zahl unbesetzter Stellen gerechnet, so dass der Ansatz auf 59,9 Millionen Euro reduziert wurde, um dem voraussichtlich niedriger ausfallenden Personalbedarf Rechnung zu tragen.

Bei den Transferaufwendungen musste der Planansatz auf dem hohen Stand des Vorjahres mit knapp 60,0 Mio. Euro angesetzt werden. Bei den Transferaufwendungen handelt es sich um Zuweisungen und Zuschüsse der Stadt für verschiedene Aufgabenbereiche, insbesondere um Umlagen an Land und Landkreis aufgrund des kommunalen Finanzausgleichs.

Trotz des weiterhin hohen Finanzbedarf des Landkreises Ludwigsburg u.a. durch auszugleichende Klinikdefizite und die erheblich gestiegenen Kosten im Sozialbereich wird aufgrund bei Landkreis in 2026 eingeleiteter Sparmaßnahmen weiterhin mit einem Kreisumlagehebesetz für 2027 von 33% gerechnet, was zu einer gegenüber dem Jahr 2026 reduzierten Kreisumlagenbelastung von rund 1 Mio. Euro führt. In den Jahren 2004 bis 2024 lag die durchschnittliche Kreisumlagenbelastung bei rund 18,5 Mio. Euro und nie höher als rund 24 Mio. Euro, sodass die erhebliche Steigerung seit dem Jahr 2025 für alle Städte und Gemeinden im Landkreis eine erhebliche Belastung der örtlichen Haushalte darstellt. Auf die Beibehaltung bzw. Senkung des Kreisumlagehebesatzes muss mit allen Mitteln hingewirkt werden, um die Handlungsfähigkeit der Kommunen vor Ort wieder herzustellen.

Aufgrund dieser Entwicklung der Umlagezahlungen wurde bei der Haushaltsplanaufstellung darauf geachtet, bei den Aufwendungen aus Sach- und Dienstleistungen, die u.a. auch die Gebäude- und Straßenunterhaltungskosten umfassen, nur solche Haushaltsansätze einzuplanen, die technisch unaufschiebbar sind und voraussichtlich auch im Jahr 2027 zur Umsetzung kommen werden. In den Vorjahren konnten u.a. aufgrund der Vielzahl an Investitionen und der teilweise angespannten Personalsituation einige Maßnahmen nicht angestoßen werden, so dass die angesetzten Haushaltsmittel nicht in Anspruch genommen wurden und somit zu einer Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung geführt haben. Aufgrund dieser Bemühungen ist es gelungen, die Sachkostenansätze 2027 um rund 3 Mio. Euro unter den Haushaltsansatz 2026 zu drücken.

Trotz der genannten Anpassungen und zur Kosteneinsparung bereits unternommen Anstrengungen fällt das ordentliche Ergebnis für 2026 mit -11,24 Millionen Euro weiterhin tiefrot aus. Bedenklich ist insbesondere, dass auch in der mittelfristigen Finanzplanung bis

2030 nicht mit einem positiven Ergebnis gerechnet werden kann. In Summe beträgt der Fehlbetrag bis Ende 2030 rund 39,2 Mio. Euro, der aus Überschüssen der Vorjahre gedeckt werden muss.

Dementsprechend stellt sich auch die Entwicklung des Finanzmittelbedarfs dar. So ist von 2027 bis Ende 2030 von einem Liquiditätsbedarf von rund 19,58 Mio. Euro auszugehen. Dies konnte jedoch nur dadurch erreicht werden, dass nur noch aktuell begonnene und derzeit im Entscheidungsprozess befindliche Investitionsmaßnahmen veranschlagt wurden und aus dem Infrastrukturinvestitionsgesetz des Bundes den Kommunen zur Verfügung stehenden Zuschussmittel 13,8 Mio. Euro als Einzahlung veranschlagt wurde.

Der Liquiditätsbestand betrug Ende 2025 nur noch 56,6 Mio. Euro. Unter der Prämisse, dass der veranschlagte Liquiditätsabfluss in 2026 mit knapp 30 Mio. Euro eintritt, ist deshalb die Veranschlagung einer Kreditaufnahmeermächtigung über 10 Mio. Euro für das Jahr 2028 notwendig geworden, um Ende 2030 die vorgeschriebene Mindestliquidität auswiesen zu können.

Die Stadt Bietigheim-Bissingen hat aufgrund der angespannten und unsicheren wirtschaftlichen Lage bereits im vergangenen Jahr die Haushaltskonsolidierung in Angriff genommen und zahlreiche Maßnahmen zur Reduzierung der Aufwendungen oder zur Erhöhung der Deckungsbeiträge umgesetzt. Da eine Einsparung jedoch neben der Verbesserung der Effizienz der Aufgabenerledigung nur durch Anpassung von Angeboten erreicht werden kann, wird die Stadt auch weiterhin eine deutliche Aufgabenkritik mit Priorisierung der Angebote vornehmen.

Neben der Reduzierung des Angebots lässt sich eine Verbesserung der Haushaltssituation nur durch die Anpassung der Haupteinnahmequelle einer Kommunen, nämlich der Steuereinnahmen erreichen. Daher müssen dem Gemeinderat auch die Anpassung der Hebesätze für die Grundsteuer B und die Gewerbesteuer vorgeschlagen werden.

Es ist immer ein großer Spagat zwischen der Bewältigung der aktuellen Herausforderungen auf der einen und der finanziellen Zukunftsfähigkeit aufgrund bereits beschlossener und vor der Beschlussfassung stehenden Pflicht- und Freiwilligkeitsaufgaben auf der anderen Seite. Es darf und wird nicht aus den Augen verloren werden, dass die meisten Kommunen im Umkreis im Gegensatz zu Bietigheim-Bissingen bereits Kredite aufnehmen müssen, um überhaupt ihrer Aufgabenerfüllung nachkommen zu können.

3. Umsetzung NKHR bei der Stadt Bietigheim-Bissingen

Mit dem Haushaltsplan 2015 erfolgte bei der Stadt Bietigheim-Bissingen der Umstieg auf das **Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)**. Diese Umstellung forderte eine gänzlich neue Sichtweise auf den städtischen Haushalt. Unter **„Allgemeine Erläuterungen zur Haushaltsstruktur im NKHR“** sind die wesentlichen Veränderungen des NKHR nochmals beschrieben und mit ergänzenden Erklärungen versehen.

Das Grundprinzip des NKHR ist es, die vollständige Erfassung des Ressourcenverbrauches einer Rechnungsperiode transparent darzustellen. Das bedeutet der gesamte Verbrauch an Personal- und Sachmitteln, einschließlich der Abschreibungen und etwaigen Rückstellungen, wird erfasst und muss erwirtschaftet werden.

Die Beurteilung der Leistungsfähigkeit der Stadt Bietigheim-Bissingen lässt sich im neuen kommunalen Haushaltsrecht im Wesentlichen an **drei Parametern** feststellen:

I. Ordentliches Ergebnis

II. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

III. Änderung des Zahlungsmittelbestandes

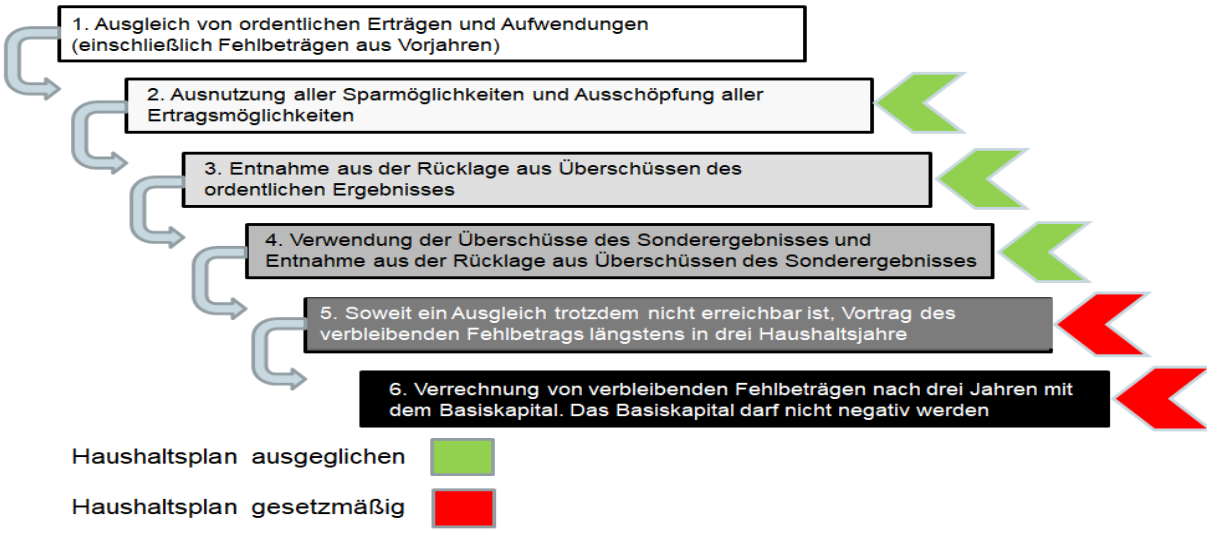
Die derzeit weltweit schwierige Wirtschaftsentwicklung und internationale Herausforderungen verändern die gesetzlichen Bestimmungen, die für einen ausgeglichenen Haushalt gelten, nicht. Die oben genannten Parameter sind essenzielle Kennzahlen, die ausgeglichen sein sollten, d.h. sie sollten mit einem positiven Saldo abgeschlossen werden. Nur so kann langfristig die Handlungsfähigkeit einer Kommune aufrechterhalten werden.

I. Ordentliches Ergebnis

Seit dem 01.01.2020 richtet sich der Haushaltsausgleich für alle Kommunen in Baden-Württemberg nicht mehr nach den alten kameralen Bestimmungen, sondern nach dem Ressourcenverbrauchskonzept des NKHR mit der Zielsetzung, dass die **ordentlichen Erträge und die ordentlichen Aufwendungen** im Gesamtergebnishaushalt unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren **ausgeglichen sein sollen** (§ 24 GemHVO). Hier gilt das Gesamtdeckungsprinzip, dass alle Erträge der Teilhaushalte zur Deckung aller Aufwendungen der Teilhaushalte zur Verfügung stehen. Die Teilergebnishaushalte selbst müssen daher nicht ausgeglichen sein.

Die Abschreibungen und Rückstellungen sind im NKHR in voller Höhe in den Haushaltsausgleich einzubeziehen und der dadurch entstehende Ressourcenverbrauch ist zu decken. Diese Ausgleichsregel ist unter anderem Ausfluss des Prinzips **der intergenerativen Gerechtigkeit**, wonach jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Entgelte und Abgaben refinanzieren und wieder ersetzen soll, sodass die nachfolgenden Generationen nicht belastet werden. In anderen Worten ausgedrückt: Jede Generation soll nur das verbrauchen können was sie auch selber erwirtschaften und nicht auf Kosten nachfolgender Generationen finanzieren kann.

Da der Haushaltsausgleich durch die Erwirtschaftung der Abschreibungen deutlich schwieriger geworden ist, wurde eine **mehrstufige Haushaltsausgleichsregelung** vorgesehen und der Deckungsgrundsatz auf einen **mehrjährigen Zeitraum** ausgedehnt. Die einzelnen Stufen des Haushaltsausgleichs können sie der folgenden Grafik entnehmen:



Das **ordentliche Ergebnis** ist der Saldo aus ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen in der Ergebnisrechnung in einem Haushaltsjahr und soll nach § 80 Abs.2 GemO ausgeglichen sein. Wenn dieser Saldo positiv ist, wird dem Gedanken der generationengerechten Verteilungsbelastung, worunter man versteht, dass jede Generation die von ihr verbrauchten Ressourcen durch Steuern, Abgaben und Entgelte refinanzieren soll, Rechnung getragen. Gelingt dieser Ausgleich in einer Mehrjahresbetrachtung, kann davon ausgegangen werden, dass eine nachhaltige und stetige Aufgabenerfüllung stattfindet. Das ordentliche Ergebnis ist somit eine der bedeutendsten Kerngrößen im kommunalen Haushaltsvollzug.

Im Haushaltsjahr 2027 wird das **ordentliche Ergebnis** voraussichtlich ein **Defizit** von **11,24 Mio. Euro** ausweisen. Der wirtschaftliche Negativtrend aufgrund veränderter Rahmenbedingungen aufgrund er weltweit steigenden Anzahl der Konflikte und die Folgekosten der inzwischen in Betrieb befindlichen Kitas sorgen für einen spürbaren Anstieg der Aufwendungen des Ergebnishaushalts. Aufgrund bereits umgesetzter Einsparbemühungen konnte die Gesamtaufwendungen zwar auf dem Niveau des Vorjahres veranschlagt werden, dies reicht aber bei weitem nicht aus, um einen Haushaltsausgleich zu erreichen. Es wurde zwar mit einer leicht steigenden Entwicklung der Steuereinnahmen gerechnet, diese reichen aber ebenfalls nicht aus, im Finanzplanungszeitraum ein positives Haushaltsergebnis auszuweisen.

II. Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Der **Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit** ist der Saldo aus Auszahlungen und Einzahlungen im Finanzhaushalt. In der Liquiditätsbetrachtung des Ergebnishaushalts soll ein **Zahlungsmittelüberschuss** erwirtschaftet werden. Sofern ein Überschuss erwirtschaftet wird, stünde er zur Finanzierung zukünftiger Investitionen zur Verfügung. Das Ziel ist, die Abschreibungen als Darstellung des Werteverzehrs des Anlagevermögens abzüglich der aufgelösten Ertragszuschüsse und Beiträge in voller Höhe zu erwirtschaften. Somit wird die Vermögenssubstanz erhalten und neue Investitionen können finanziert werden.

Im Haushaltsjahr 2027 ist mit einem voraussichtlichen **Zahlungsmittelbedarf** aus laufender Verwaltungstätigkeit von rund **3,65 Mio. Euro** zu rechnen.

III. Änderung des Zahlungsmittelbestandes

Die **Veränderung des Zahlungsmittelbestandes** am Jahresende sagt aus, in welchem Umfang sich der Zahlungsmittelbestand auf den städtischen Bankkonten innerhalb eines Jahres verändert hat. Das Ergebnis des Finanzhaushalts entspricht der Darstellung einer Kapitalflussrechnung (Cashflow-Rechnung). Der Cashflow ist für Unternehmen, Staaten oder Anleger ein wichtiger Indikator für die Liquidität und die Ertragslage. Zahlungsunwirksame Positionen wie Abschreibungen werden aus dem Ergebnis bereinigt und somit nur zahlungswirksame Positionen betrachtet.

Im Jahr 2027 ist mit Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von 15,3 Mio. Euro und mit Auszahlungen für eine Kapitalerhöhung bei der Städtischen Holding in Höhe von 1,5 Mio. Euro zu rechnen. Da bei den Einzahlungen aus Investitionszuschüssen und bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen nur mit 7,12 Mio. Euro bzw. 3,82 Mio. Euro gerechnet werden kann, weist der Saldo aus Investitionstätigkeit einen Finanzmittelbedarf in Höhe von rund 8,5 Mio. Euro aus.

Die **liquiden Mittel** werden sich bei einem planmäßigen Vollzug des Haushalts 2027 um einen Betrag von **12,1 Mio. Euro verringern**. Um unterjährige Liquiditätsschwankungen auszugleichen, kann es deshalb notwendig werden, kurzfristig Kassenkredite zur Überbrückung möglicher Liquiditätsengpässe aufzunehmen. Aus diesem Grund wurde hierfür eine Ermächtigung in die Haushaltssatzung aufgenommen. Für 2028 wurde zur Erhaltung der Mindestliquidität die Aufnahme eines Investitionskredites eingeplant.

Zusammenfassung der wesentlichen Parameter

	2027	2028	2029	2030
Ordentliches Ergebnis	-11.244.400	-3.119.400	-9.103.700	-15.729.800
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.645.600	+5.162.800	-817.000	-7.554.900
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-8.482.900	+1.353.900	-2.884.000	-2.716.000
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Kredit)	0	+10.000.000	0	0
Änderung des Finanzmittelbestandes	-12.128.500	+16.516.700	-3.701.000	-10.270.900

4. Änderung des Haushaltsaufbaus aufgrund von Organisationsänderungen

Aufgrund einer Ende 2025 vorgenommen Organisationsänderung im Bereich der technischen Ämterstruktur mussten einige Änderungen an der Zuordnung von Produktgruppen (=PG) vorgenommen werden, die in der nachfolgenden Übersicht dargestellt sind.

Hierdurch lässt es sich nicht in allen Produktbereichen vermeiden, dass Plan- und Ergebniswerte der Vorjahre nicht mehr abgedruckt werden. In diesen Fällen wurden deshalb die bisher verwendeten Produktgruppen und investiven Kontierungsobjekte bei den ab 2027 zuständigen Organisationseinheiten mit abgedruckt.

PG bisher	Zuständigkeit bisher	Sachverhalt	PG neu	Zuständigkeit neu
1125-070	Amt 70 / THH III	Bauhof	1125-067	Amt 67 / THH III
5370	Amt 70 / THH III	Abfallwirtschaft	5370	Amt 67 / THH III

PG bisher	Zuständigkeit bisher	Sachverhalt	PG neu	Zuständigkeit neu
5410	Amt 66 / THH III	Gemeindestraßen	5410	Amt 67 / THH III
5420	Amt 66 / THH III	Kreisstraßen	5420	Amt 67 / THH III
5430	Amt 66 / THH III	Landesstraßen	5430	Amt 67 / THH III
5440	Amt 66 / THH III	Bundesstraßen	5440	Amt 67 / THH III
5450	Amt 66 / THH III	Straßenreinigung/Winterd.	5450	Amt 67 / THH III
5490	Amt 66 / THH III	Öffentliche Toiletten	5490	Amt 67 / THH III
5510-066	Amt 66 / THH III	Öffentliches Grün	5510-067	Amt 67 / THH III
5510-070	Amt 70 / THH III	Öffentliches Grün	5510-067	Amt 67 / THH III
5520-066	Amt 66 / THH III	Gewässerschutz	5520-067	Amt 67 / THH III
5520-070	Amt 70 / THH III	Gewässerschutz	5520-067	Amt 67 / THH III
5530-020	Amt 20 / THH II	Friedhofswesen	5530-067	Amt 67 / THH III
5540	Amt 70 / THH III	Natur- & Landschaftsschutz	5540	Amt 67 / THH III

5. Erläuterung zu einzelnen Ansätzen

5.1 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt spiegelt sämtliche Erträge und Aufwendungen im Haushaltsjahr wider und bildet somit alle ergebniswirksamen Vorgänge ab.

Ordentliche Erträge

Ergebnishaushalt Erträge	Planansatz	2026	Planansatz	2027
1 Steuern und ähnliche Abgaben	**89.286.300 €**	**56,05%**	**92.789.000 €**	**55,53%**
davon Grundsteuer	8.200.000 €	5,15%	8.200.000 €	4,91%
davon Gewerbesteuer	32.500.000 €	20,40%	33.500.000 €	20,05%
davon Gemeindeanteil an EKSt/USt	43.373.100 €	27,23%	46.365.000 €	27,75%
davon andere Steuern u. steuerähnl. Einnahmen	5.213.200 €	3,27%	4.724.000 €	2,83%
2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	**34.470.300 €**	**21,64%**	**39.523.100 €**	**23,65%**
davon Schlüsselzuweisungen u. allg. Zuweisungen	19.139.100 €	12,01%	24.440.000 €	14,63%
davon Zuweisungen und Zuschüsse	15.331.200 €	9,62%	15.083.100 €	9,03%
3 Auflösung Sonderposten	**1.750.900 €**	**1,10%**	**1.932.400 €**	**1,16%**
5 Öffentlich-rechtliche Entgelte	**15.550.700 €**	**9,76%**	**17.170.500 €**	**10,28%**
6 Privatrechtliche Leistungsentgelte	**1.918.800 €**	**1,20%**	**1.814.600 €**	**1,09%**
7 Kostenerst. und Kostenumlagen	**6.859.000 €**	**4,31%**	**5.610.200 €**	**3,36%**
8 Zinsen und ähnliche Erträge	**2.711.200 €**	**1,70%**	**2.411.200 €**	**1,44%**
10 Sonstige ordentliche Erträge	**6.755.300 €**	**4,24%**	**5.833.100 €**	**3,49%**
Summe ordentliche Erträge	**159.302.500 €**	**100,00%**	**167.084.100 €**	**100,00%**

Die wichtigste Quelle für die Erträge der Stadt Bietigheim-Bissingen stellen kommunale Steuern sowie Beteiligungen an Bundessteuern dar. Sie sind zusammen für über 55,62% der gesamten Erträge verantwortlich.

Bei der **Grundsteuer A und B** können im Jahr 2026 voraussichtlich **8,2 Mio. Euro** eingenommen werden. Damit sind die Grundsteuereinnahmen seit der letzten Hebesatzanpassung zum 01.01.2021, auch unter Berücksichtigung der zum 01.01.2025 umzusetzenden Grundsteuerreform, für deren aufkommensneutrale Umsetzung der Hebesatz

von 375 auf 215 von Hundert reduziert wurde, nicht gestiegen. Im Gegenzug hat die Stadt aber jedes Jahr auf der Aufwandsseite Mehraufwendungen bei Personal- und Sachkosten zu tragen, so dass die Schere bei den dafür notwendigen Deckungsmitteln immer weiter auseinandergehen, was zur negativen Haushaltsentwicklung beigetragen hat. Aus diesem Grund steht zur Diskussion, den Grundsteuerhebesatz B zum 01.01.2027 anzupassen.

Auch beim Gewerbesteuerhebesatz von 375 von Hundert liegt die Stadt Bietigheim-Bissingen im Vergleich mit anderen großen Kreisstädten in unserer Größenklasse immer noch im Mittelfeld. Um alle Zielgruppen gleichmäßigen an der Finanzierung der städtischen Aufgaben zu beteiligten, wird auch bei der Gewerbesteuer eine Anpassung des Hebesatzes zum 01.01.2027 zu diskutieren sein. Der Ansatz für 2027 wird aufgrund aktueller Annahmen auf **33,5 Mio. Euro** festgesetzt**.** Dieser Ansatz ist jedoch mit großen Unsicherheiten behaftet, da nicht absehbar ist, wie sich die aktuell weiterhin schwierige wirtschaftliche Lage auf die Ergebnisse der in der Stadt ansässigen Unternehmen auswirken wird. Auch die Auswirkungen des vom Bund beschlossenen Gesetzes für steuerliche Investitionssofortmaßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland, kurz Investitionsbooster genannt, auf die Gewerbesteuereinnahmen, der insbesondere höhere Abschreibungsmöglichkeiten für Unternehmen beinhaltet, ist immer noch nicht abschließend absehbar. Bereits die Anpassungen von Vorauszahlungen bei nur wenigen größeren Gewerbesteuerzahlern könnten den Ansatz somit zur Makulatur machen.

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** wird auf die Gemeinden nach den Einkommensteuerleistungen der Einwohnerinnen und Einwohner aufgeteilt. Hierzu wird für jede einzelne Gemeinde eine Schlüsselzahl ermittelt. Diese Schlüsselzahl drückt den Anteil der einzelnen Gemeinden am Landesaufkommen aus. Die Schlüsselzahl wird berechnet, indem das Sockelaufkommen der Gemeinde ins Verhältnis zum gesamten Sockelaufkommen im Land gesetzt wird. Der Berechnung wird die örtliche Steuerleistung der Gemeindeeinwohner bis zu bestimmten Höchstgrenzen zu Grunde gelegt. Mit der Begrenzung des örtlichen Aufkommens auf ein „Sockelaufkommen“ wird ein wichtiges Ausgleichsziel verfolgt. Dadurch, dass die Einkommensteuerleistungen der Einwohnerinnen und Einwohner nur innerhalb bestimmter Einkommensgrenzen berücksichtigt werden, verringern sich die Steuerkraftunterschiede zwischen finanzstarken und finanzschwachen Gemeinden.

Das Steuerkraftgefälle zwischen kleinen und großen Kommunen bleibt dagegen grundsätzlich bestehen. In die Berechnung wird seit dem Jahr 2024 das zu versteuernde Einkommen bei Ledigen bis zu 40.000 Euro und bei Verheirateten bis zu 80.000 Euro einbezogen.

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird für das Jahr 2027 mit **37,84 Mio. Euro** veranschlagt. Dabei liegt der Berechnung des Einkommensteueranteils ein Gesamtanteil von 8,737 Mrd. Euro multipliziert mit der Schlüsselzahl 0,0043305 zugrunde. Diese Schlüsselzahl wird zum 01.01.2027 angepasst, so dass sich hieraus noch nicht absehbare Veränderungen ergeben könnten.

Die Gemeinden werden insgesamt mit 2,2% an der Umsatzsteuer (**Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**) beteiligt. Die Aufteilung auf die Bundesländer erfolgt nach Schlüsselzahlen und die Aufteilung auf die Gemeinden des Landes nach einem Verteilungsschlüssel. Dieser Verteilungsschlüssel setzt sich seit dem Jahr 2018 aus drei fortschreibungsfähigen Elementen zusammen. Die Aufteilung auf die Gemeinden erfolgt nach einem Verteilungsschlüssel, der das Gewerbesteueraufkommen, die Anzahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten sowie die sozialversicherungspflichtigen Löhne und Gehälter berücksichtigt.

Der Anteil der Stadt Bietigheim-Bissingen an der Umsatzsteuer wird 2027 voraussichtlich **8,53 Mio. Euro** betragen und berechnet sich aus dem Gesamtanteil der Umsatzsteuer mit 1,77 Mrd. Euro multipliziert mit der Schlüsselzahl 0,0048163. Dies bedeutet eine Steigerung zum Vorjahr von 1,6 Mio. Euro, die daraus resultiert, dass der Bund zur Kompensation der den Kommunen durch das Gesetz für steuerliche Investitionssofortmaßnahmen zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Deutschland entstehenden Steuermindereinnahmen höhere Anteile am Umsatzsteueraufkommen für die Jahre 2025-2029 gewährt. Auch die Schlüsselzahl für die Umsatzsteuerbeteiligung wird zum 01.01.2027 angepasst, so dass sich hieraus noch nicht absehbare Veränderungen ergeben könnten.

Das Aufkommen aus der **Vergnügungssteuer** wurde für 2027 aufgrund der aktuell nicht absehbaren Rechtslage, die eine Reduzierung der Betriebsanzahl vorgibt, auf **1,5 Mio. Euro** reduziert. Steuergegenstand sind hier die entgeltpflichtigen Spielautomaten mit oder ohne Gewinnmöglichkeit. Bei Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit beträgt der Steuersatz 25% des Einspielergebnisses, während die Spielgeräte ohne Gewinnmöglichkeit mit einem Pauschalbetrag in Höhe von 95 Euro pro Gerät und Monat besteuert werden.

Die **Hundesteuer** ist eine Pflichtsteuer nach § 9 Abs. 3 KAG, deren Höhe und etwaige Befreiungen die Kommune durch eine Satzung festlegt. In Bietigheim-Bissingen wird der erste gehaltene Hund aktuell mit 144 Euro, jeder weitere Hund mit der doppelten Summe besteuert. Für 2027 wird wie bisher mit einem Aufkommen aus der Hundesteuer von **230 Tsd. Euro** gerechnet.

Die zweitwichtigste Einnahmequelle der Gemeinden und Städte stellen **Finanzzuweisungen** dar. In der Summe machen sie für die Stadt Bietigheim-Bissingen knapp 24% der Erträge des Ergebnishaushalts aus.

Zuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft sind als Ersatz für fehlende eigene Steuererträge gedacht, die einen guten Teil des Fehlbetrags zwischen dem fiktiven Finanzbedarf (Bedarfsmesszahl) und dem Steueraufkommen (Steuerkraftmesszahl) in einer Kommune ausgleichen soll. Sofern die Bedarfsmesszahl die Steuerkraftmesszahl übersteigt, erhält eine Kommune eine Zuweisung nach mangelnder Steuerkraft. 2027 wird die Stadt Bietigheim-Bissingen Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft in Höhe von rund **16,9 Mio. Euro** erhalten, dies sind 4,6 Mio. Euro mehr als im Vorjahr. Die erhebliche Ausweitung des finanziellen Mehrbedarfs der Stadt resultiert aus einer erheblichen Reduzierung der örtlichen Gewerbesteuereinnahmen im Jahr 2025.

Zusätzlich wird ein Anteil des landesweit über den kommunalen Finanzausgleich zu verteilenden Steueraufkommens mittels einer **Kommunalen Investitionspauschale (KIP)** verteilt. Diese Zuweisung bekommen alle Kommunen ohne Zweckbindung zur Finanzierung von Investitions- und Unterhaltungsmaßnahmen. Pro Einwohner werden im Jahr 2027 voraussichtlich 150 Euro ausgeschüttet, so dass der auf die Stadt Bietigheim-Bissingen entfallende Anteil **6,88 Mio. Euro** betragen wird.

Zur Abdeckung der zusätzlichen Belastungen der **Großen Kreisstädte** als untere Verwaltungsbehörde erhält die Stadt Bietigheim-Bissingen eine **sonstige Zuweisung** in Höhe **205 Tsd. Euro** sowie für die Geschäftsführung in der **Verwaltungsgemeinschaft** mit den Kommunen Tamm und Ingersheim eine pauschale Zuweisung von **418 Tsd. Euro**.

Die Systemumstellung bei der Auszahlung des Kindergelds zum 1. Januar 1996 führte bei Ländern und Gemeinden zu Mindereinnahmen bei der Lohn- und Einkommensteuer. Zum

Ausgleich hierfür erhalten die Länder zusätzliche Umsatzsteuerpunkte. Das Land beteiligt die Gemeinden mit 26% an seinen Umsatzsteuermehreinnahmen. Dieser Anteil entspricht dem kommunalen Anteil am Lohn- und Einkommensteueraufkommen im Land (Land 42,5%, Gemeinden 15%). Die zusätzlichen Mittel fließen den Gemeinden nicht im Rahmen des allgemeinen Steuerverbunds, sondern über eine besondere Ausgleichsmasse zu. Sie werden auf die Gemeinden entsprechend den Schlüsselzahlen für die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt, weil die Gemeinden in diesem Verhältnis auch an den Steuerausfällen durch die Systemumstellung beteiligt sind. Daher kann mit **Erträgen nach dem Familienleistungsausgleich** in Höhe von **2,98 Mio. Euro** gerechnet werden.

Neben den **pauschalen Zuweisungen** erhalten die Gemeinden zur Finanzierung der aus dem von Bund und Land beschlossenen Rechtsanspruchs auf eine bedarfsgerechte Kinderbetreuung entstehenden finanziellen Belastung eine zusätzliche Förderung für jedes in einer Kinderbetreuungseinrichtung betreute Kind. Für die Verteilung der Zuweisungen sind hierbei die jeweils zum 01.03. des Vorjahres in den auf dem Stadtgebiet bestehenden Einrichtungen betreuten Kindern maßgeblich. Für die **Betreuung** von **1 bis 2-Jährigen** wird mit einem Förderbetrag von **4,2 Mio. Euro**, für die Betreuung von **3 bis 6-Jährigen** von **3,72 Mio. Euro** sowie für die **pädagogische Leitungszeit** von **690 Tsd. Euro** gerechnet.

Für die Finanzierung der Belastungen aus der Unterhaltung und dem Betrieb der weiterführenden Schulen in der Sekundarstufe erhalten die Kommunen je Schulart festgelegte **Sachkostenbeiträge**. Hieraus wird im Jahr 2027 mit Zuweisungen von **4,45 Mio. Euro** gerechnet.

Mit der Umstellung auf das neue kommunale Haushaltrechts sind die für Investitionen gewährten Zuschüsse sowie investive Spendeneinnahmen bilanziell zu passivieren und über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer der damit geförderten Anlagegüter ertragswirksam aufzulösen. Ebenso verhält es sich bei der Vereinnahmung von Erschließungsbeiträgen. Hieraus wird mit nicht zahlungswirksamen **Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten** in Höhe von **1,93 Mio. Euro** gerechnet.

Gemäß § 78 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg, in dem die Reihenfolge der Einnahmenerzielung geregelt wird, ist eine Kommunen gehalten, die ihr entstehenden Aufwendungen für die Erbringung einer öffentlichen Leistung im ersten Schritt über die Erhebung von Gebühren und Entgelten zu decken. Im Jahr 2026 wird mit **Erträgen aus Gebühren und Entgelten** in Höhe von **17,17 Mio. Euro** gerechnet. Die größten Einzelpositionen stellen hierbei die Nutzungsgebühren für Abwasser und Niederschlagwasser mit 5,7 Mio. Euro sowie die Kitagebühren mit 2,7 Mio. Euro dar.

Neben der Erhebung von Gebühren und Entgelten erzielt die Stadt auch aus der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken und Gebäuden Erträge, die unter der Position **sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte** zusammengefasst werden. Hieraus wird im Jahr 2027 mit Einnahmen in Höhe von **1,8 Mio. Euro** gerechnet.

Durch die **Beteiligung** der Stadt Bietigheim-Bissingen an den drei **Zweckverbänden** Laiern, Eichwald und Bietigheimer Weg partizipiert die Stadt an den Gewerbe- und Grundsteuereinnahmen, die die Standortgemeinden aus den im jeweiligen Zweckverbandsgebiet ansässigen Unternehmen einnehmen. Für das Jahr 2027 wird mit folgenden Kostenerstattungen gerechnet:

Zweckverband	Steuerart	Betrag
		Euro
ZV Gemeinsames Industrie-Gewerbegebiet Laiern	Grundsteuer	143.000
ZV Gemeinsames Industrie-Gewerbegebiet Laiern	Gewerbesteuer	3.000.000
Zweckverband Eichwald	Gewerbesteuer	1.022.000
Zweckverband Gewerbepark Bietigheimer Weg	Gewerbesteuer	0
Summe		**4.165.000**

Die weitergeleiteten Steuereinnahmen der Zweckverbände werden als **Kostenerstattungen** im städtischen Haushalt vereinnahmt und auch auf die Steuerkraftberechnung der Stadt angerechnet.

Bei den Zinserträgen wird aufgrund stark sinkender Liquidität nur noch mit Einnahmen von 400 Tsd. Euro gerechnet, daneben wird von gleichbleibenden Erträgen aus der Darlehensvereinbarung mit der Städtischen Holding Bietigheim-Bissingen GmbH und den Avalgebühren aus übernommenen Bürgschaften ausgegangen. In Summe führt dies zu **Zinserträgen** in ähnlicher Höhe von **2,4 Mio. Euro**. Aus den Zweckverbänden ist für 2027 mit keiner weiteren **Ausschüttung** von Mehrerträgen aus Grundstücksverkäufen in Vorjahren zu rechnen.

Bei den Konzessionsverträgen für die Bereiche Wasser, Strom, Gas und Fernwärme wird mit Erträgen aus der **Konzessionsabgabe** in Höhe von **2,2 Mio. Euro** gerechnet. Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre wurde bei den **Bußgeldern** im Vergleich zu den Vorjahren niedrigerer Ansatz mit **2,95 Mio. Euro** veranschlagt.

Ordentliche Aufwendungen

Ergebnishaushalt Aufwendungen	Planansatz	2026	Planansatz	2027
12 Personalaufwendungen	**57.410.000 €**	**32,09%**	**59.865.000 €**	**33,57%**
14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**47.262.600 €**	**26,42%**	**44.220.900 €**	**24,80%**
15 Planmäßige Abschreibungen	**8.789.200 €**	**4,91%**	**10.350.200 €**	**5,80%**
16 Schuldzinsen	**33.300 €**	**0,02%**	**33.300 €**	**0,02%**
17 Transferaufwendungen	**61.048.700 €**	**34,12%**	**59.908.300 €**	**33,59%**
davon Zuweisungen, Zuschüsse	**6.974.500 €**	**3,90%**	**7.151.000 €**	**4,01%**
davon Umlagen	**54.074.200 €**	**30,23%**	**52.757.300 €**	**29,58%**
davon Finanzausgleichsumlage	**20.445.600 €**	**11,43%**	**20.252.100 €**	**11,36%**
davon Kreisumlage, Umlage Regionalverband	**30.498.600 €**	**17,05%**	**29.375.200 €**	**16,47%**
davon Gewerbesteuerumlage	**3.130.000 €**	**1,75%**	**3.130.000 €**	**1,76%**
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	**4.356.400 €**	**2,44%**	**3.950.800 €**	**2,22%**
Summe ordentliche Aufwendungen	**178.900.200 €**	**100,00%**	**178.328.500 €**	**100,00%**

Den größten von der Kommune beeinflussbare Aufwandsblock stellen nach wie vor die **Personalaufwendungen** dar. Sie werden im Jahr 2027 mit **59,9 Mio. Euro** veranschlagt. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Summe um rund 2,45 Mio. Euro. Dieser Anstieg ist zum einen auf die Tarif- und strukturelle Steigerungen sowie zum anderen auf den Bedarf an Betreuungspersonal im Bildungs- und Kinderbetreuungsbereich, da nun alle in den letzten Jahren neu errichteten oder erweiterten Einrichtungen in Betrieb sind, zurückzuführen.

Der **Aufwand für Sach- und Dienstleistungen** bildet den nächstgrößeren von der Kommune beinflussbaren Aufwandsposten mit einem Planansatz von rund **44,2 Mio. Euro**. Darunter fällt z.B. der Unterhaltungsaufwand für Gebäude und Straßen oder etwa der Miet- und Pachtaufwand und die Bewirtschaftungskosten der städtischen Gebäude.

Für die Unterhaltung von Gebäuden und anderen Anlagen wie Sport- und Grünflächen wird von einem Mittelbedarf von 7,9 Mio. Euro ausgegangen und für die Straßen- und Infrastrukturunterhaltung sind weitere rund 1,8 Mio. Euro vorgesehen.

Für die Energiekosten der städtischen Gebäude wird aufgrund der geschätzten Verbrauchspreise für 2027 und der Abrechnungsergebnisse der Vorjahre von geringeren Aufwendungen ausgegangen, sodass die Aufwendungen für die Energiebeschaffung mit 3,66 Mio. Euro veranschlagt wurden.

Aufgrund der neu in Betrieb gegangen Kinderbetreuungseinrichtungen hat sich die zu reinigende Fläche um über 14.000 m² erhöht, so dass die Aufwendungen in diesem Bereich ggüb. den Vorjahren um ca. 500 Tsd. Euro auf 2,8 Mio. Euro gestiegen ist.

Mit der Umstellung auf das neue kommunale Haushaltrechts sind die Abschreibungen und Rückstellungen komplett in den Haushaltsausgleich einzubeziehen und der dadurch entstehende Ressourcenverbrauch ist zu decken. Die **Abschreibungen** sind für 2027 mit **10,3 Mio. Euro** veranschlagt und ebenfalls aufgrund der bereits in Betrieb gegangenen neuen Einrichtungen ggüb. 2026 stark gestiegen und werden wegen der noch laufenden hohen Investitionen zukünftig noch weiter ansteigen.

Für die Zahlung von **Transferaufwendungen (v.a. Finanzausgleichs-, Kreis- und Gewerbesteuerumlage)** wird im Jahr 2027 voraussichtlich ein Ansatz in Höhe von rund **59,9 Mio. Euro** benötigt.

Bei der Kreisumlage wird von einem Hebesatz von 33% und einer daraus resultierenden Belastung von ca. 29,35 Mio. Euro ausgegangen. Für die Gewerbesteuerumlage wird aufgrund des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens für 2027 mit einem Umlagebetrag von 3,13 Mio. Euro gerechnet.

5.2 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt zeigt auf, welche zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen im Haushaltsjahr zu erwarten sind.

Die Zahlungsmittelveränderung aus laufender Verwaltungstätigkeit stellt die Liquiditäts-veränderung dar, die sich bei einem planmäßigen Zu-/Abflusses alle im Ergebnishaushalt veranschlagten Erträge und Aufwendungen ergeben würde. Nicht berücksichtigt sind somit die Erträge aus Auflösungen von Sonderposten und Aufwendungen aus der Abschreibung von Vermögensgegenständen, da diese nicht zahlungswirksam sind. Zudem können bereits bei der Haushaltsplanung berücksichtigte Bildungen/Auflösungen von Rückstellungen zu einer Abweichung der Zahlungsmittelveränderungen gegenüber dem ordentlichen Ergebnis führen.

Das Ziel einer Kommune sollte sein, dass der Zahlungsmittelüberschluss aus laufender Verwaltungstätigkeit so hoch ausfällt, das hieraus mindestens alle geplanten Investitionen abzüglich der investiven Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen und Zuschüssen finanziert

werden können. Kann dieses Ziel, wie im vorliegenden Haushaltsplan für das Jahr 2027 mit einem **Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit von 3,65 Mio. Euro** nicht erreicht werden, bedeutet dies, dass die geplanten Investitionen durch das Aufbrauchen von Liquiditätsreserven aus Vorjahren oder, falls diese nicht mehr vorhanden wären, über Kredite finanziert werden müssten. Zudem führt ein dauerhafter Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit dazu, dass die Genehmigungsfähigkeit eines kommunalen Haushalts durch die Rechtsaufsichtsbehörde in Frage gestellt werden wird, da die lfd. Aufwendungen nicht durch lfd. Erträge gedeckt werden können.

Einzahlungen **aus Zuwendungen des Landes und des Bundes für Investitionen** sind im Jahr 2027 mit **7,1 Mio. Euro** veranschlagt, da noch für einige abgeschlossenen Baumaßnahmen im Schul- und Kitabereich Restzahlungen ausstehen und auch für die zwei aktuell umgesetzten Maßnahmen auf dem Schulcampus Bissingen und dem Feuerwehrgebäude in Bietigheim bereits mit Zuschusszahlungen zu rechnen ist.

Aus der **Veräußerung von Grundstücken** wird mit Einzahlungen von **3,82 Mio. Euro** gerechnet.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten** in Höhe von insgesamt **19,43 Mio. Euro** sind vornehmlich für bereits in Umsetzung befindliche oder aktuell im Entscheidungsprozess befindliche Baumaßnahmen veranschlagt, darunter die Erweiterung der Realschule Bissingen, die Erweiterung des Feuerwehrhauses Bietigheim oder den Sanierungsmaßnahmen am Rathaus Bissingen. Daneben muss zur Stärkung der Finanzausstattung der städtischen Töchter ein Betrag von 1,5 Mio. Euro aufgewandt werden.

Die **einzelnen investiven Maßnahmen sind im Planwerk einzeln aufgeführt** und wurden mit Erläuterungen versehen. Zudem ist eine Übersicht über das Investitionsprogramm dem Planwerk beigefügt. Deshalb wird hier auf eine nochmalige, detaillierte Auflistung verzichtet.

Die Stadt Bietigheim-Bissingen ist seit dem 31. Dezember 2004 schuldenfrei. Auch im Haushaltsjahr 2027 ist derzeit keine Aufnahme von Krediten vorgesehen, zur Erhaltung der Mindestliquidität ist jedoch für 2028 die Aufnahme eines Kredites zu veranschlagen, da der vorgesehene Abruf von rund 13,8 Mio. Euro aus Mitteln des vom Bund für kommunale Investitionsmaßnahmen bereitgestellten Sondervermögens nicht ausreicht, um den Liquiditätsabfluss durch vorgesehene Investitionen auszugleichen.

6. Schaubilder

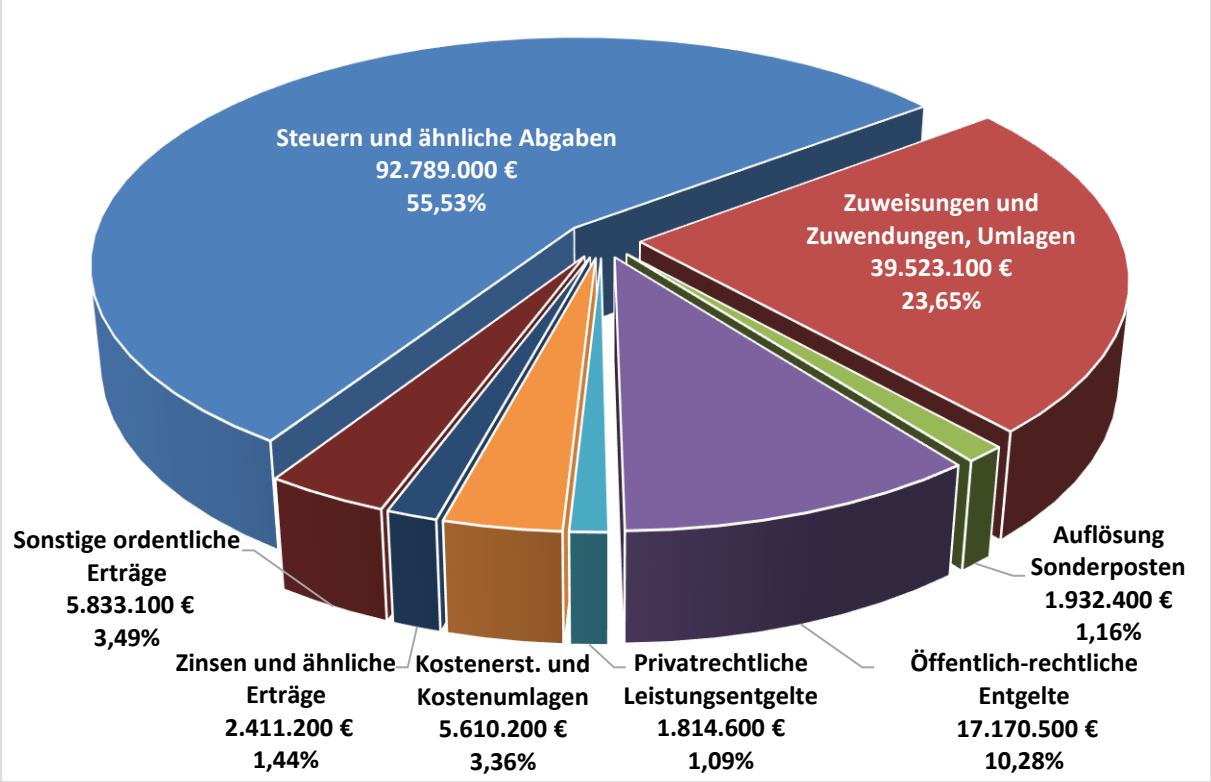
Auf den folgenden Seiten werden in einzelnen Schaubildern die wichtigsten Erträge, Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen nochmals zusammengefasst grafisch dargestellt und erklärt.

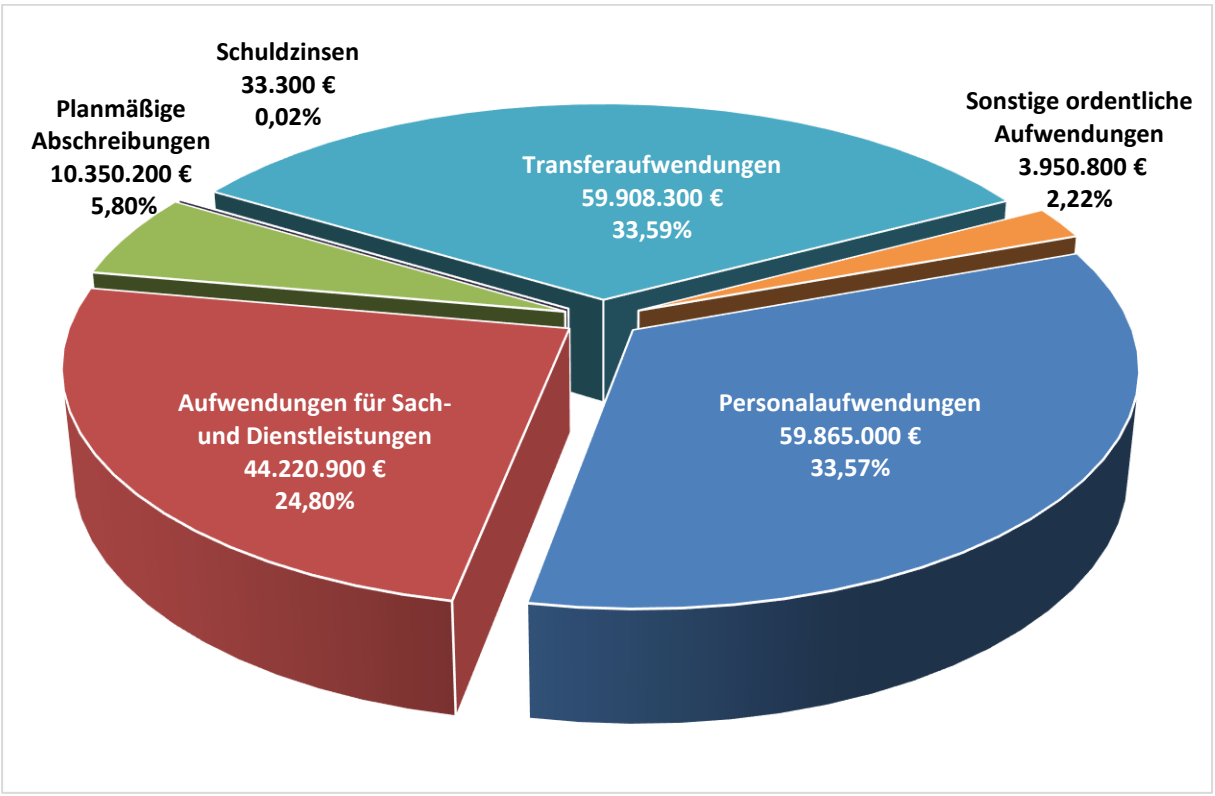
Bietigheim-Bissingen, im Oktober 2026

Jürgen Kessing
Oberbürgermeister

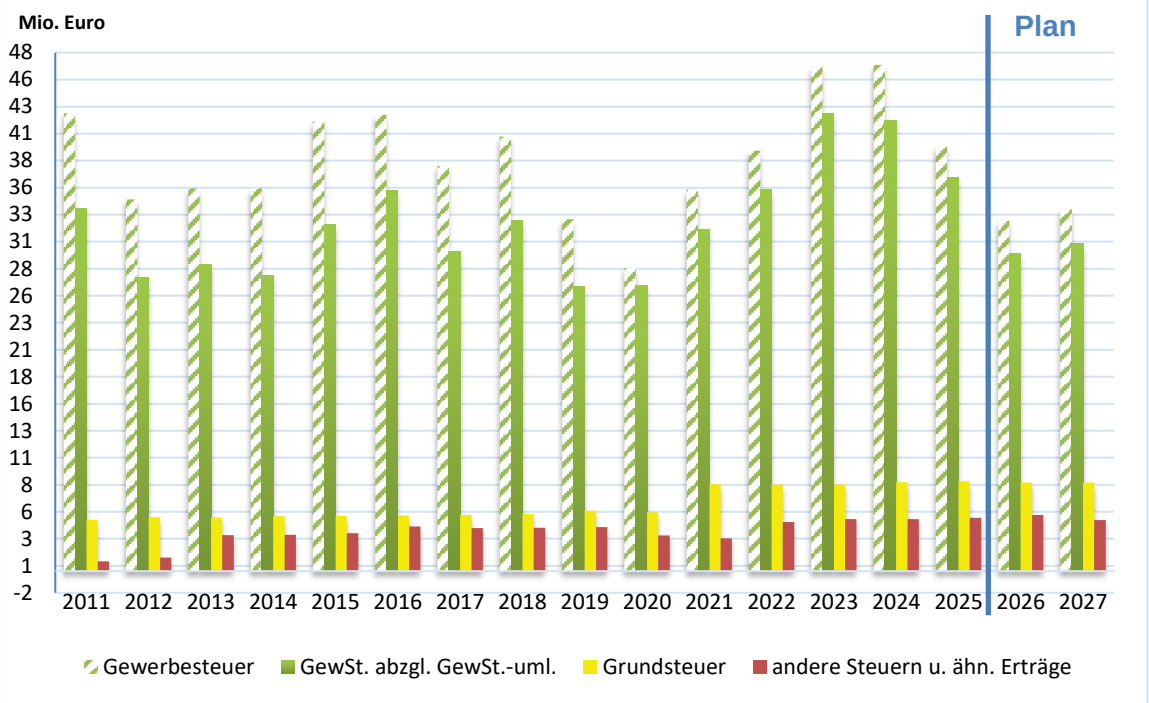
Michael Hanus
Erster Bürgermeister

Anlage zum Vorbericht – Schaubilder



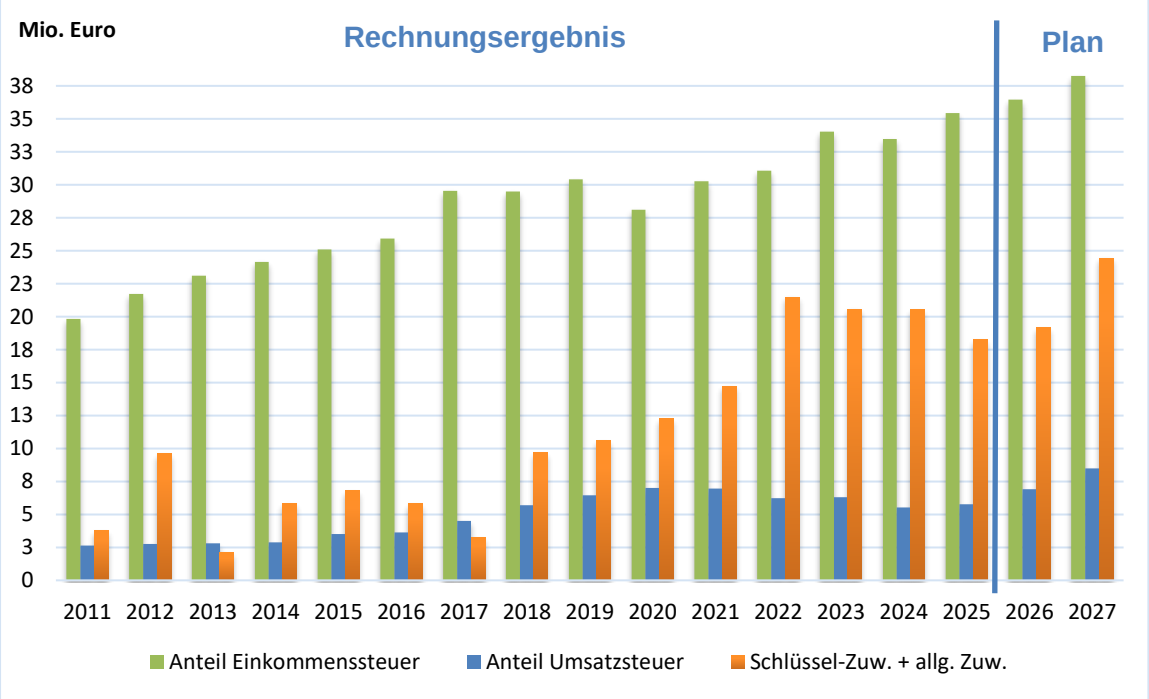


Steuereinnahmen und allgemeine Finanzzuweisungen



Im Ansatz der **anderen Steuern und steuerähnlichen Erträge** sind die Hundesteuer, die Vergnügungssteuer und die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich beinhaltet.

Allgemeine Zuweisungen vom Land

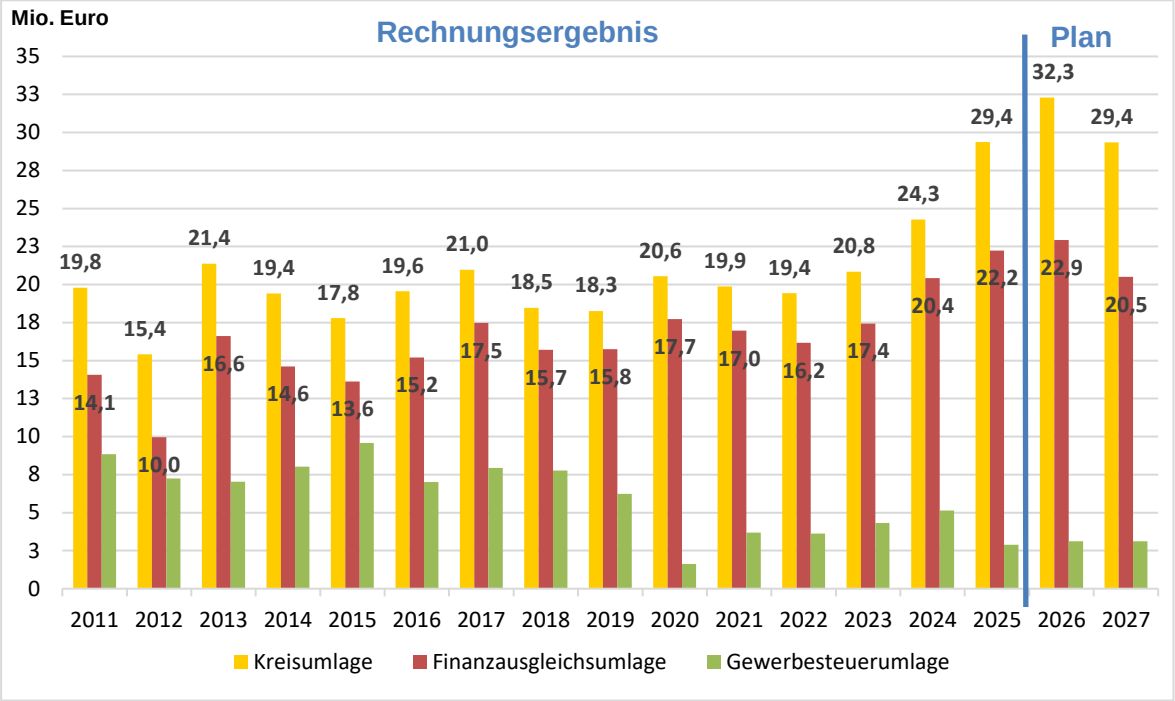


Bei den Gemeindeanteilen an der **Einkommen- und Umsatzsteuer** wird in Summe mit steigenden Erträgen gerechnet.

Die Stadt erhält im Haushaltsjahr 2027 an **Finanzzuweisungen**

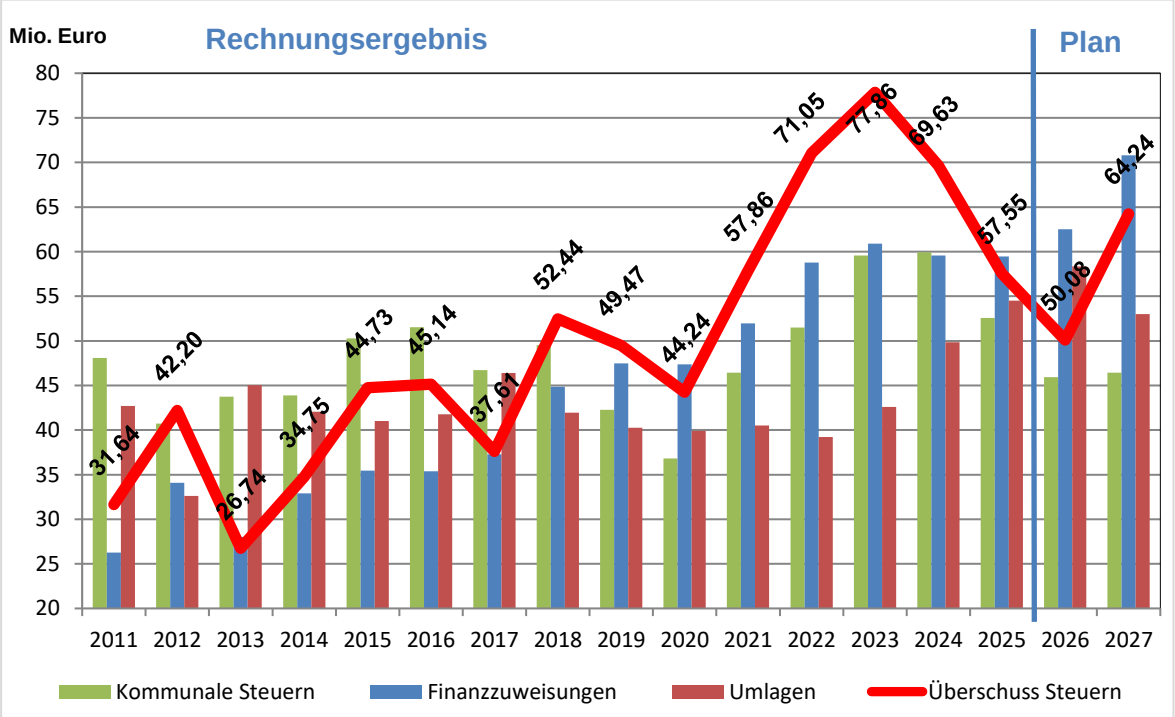
- nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 Abs. 2 FAG)	16.850.141 Euro
- Investitionspauschale (§ 4 FAG)	6.881.333 Euro
- Sonstige Finanzzuweisungen	717.000 Euro
	24.441.474 Euro

Entwicklung der Aufwendungen für (Steuer-)Umlagen



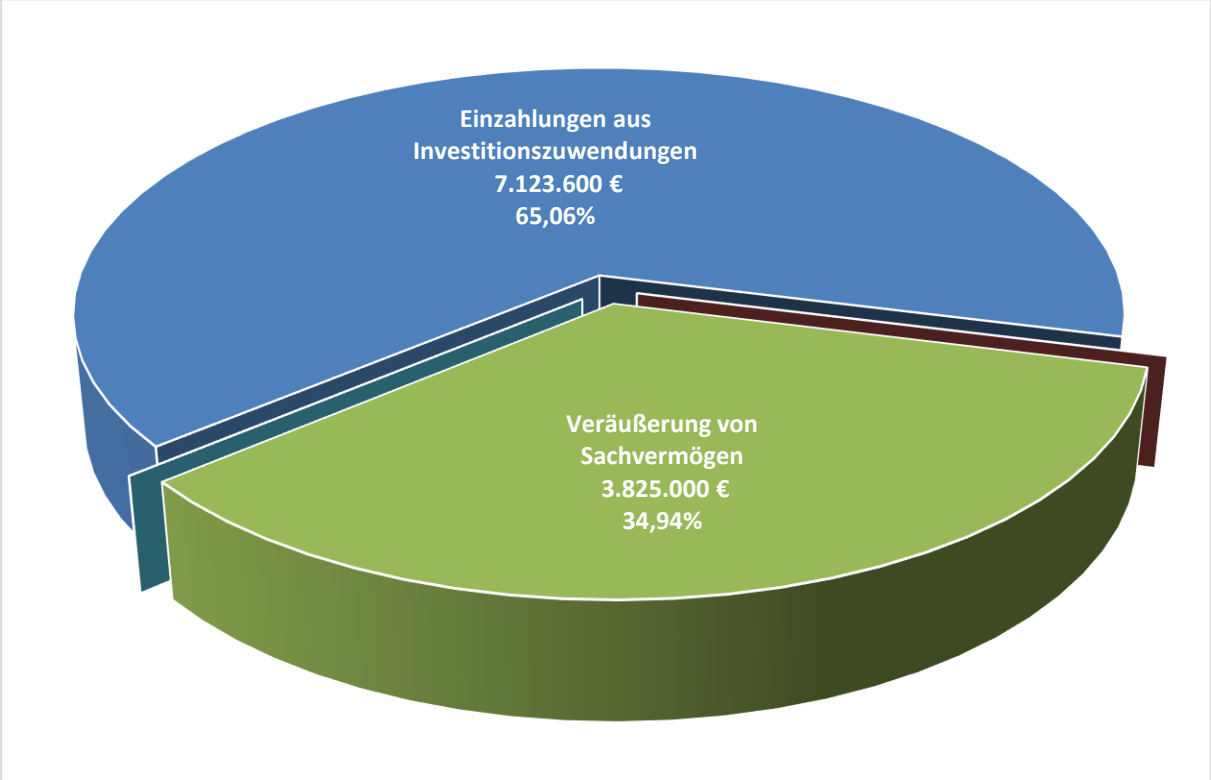
Bei den **Umlagen** ergibt sich im Vergleich zu 2026 für 2027 eine Minderbelastung von 3,3 Mio. Euro (**mit Rückstellungsauflösung nur 1 Mio. Euro**). Der Ansatz für die Kreisumlage 2027 wurde mit dem Umlagesatz von 33 v.H. (Vorjahr 33 v.H.) berechnet.

Ergebnis Produktgruppe 6110



Die **rote Linie** zeigt die Erträge aus Steuern und Zuweisungen bereinigt um die Aufwendungen für Umlagen auf. Der Saldo stellt dar, in welcher Höhe Mittel aus Steuern und Zuweisungen zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Hieraus sind alle defizitären Aufgaben einer Kommune zu finanzieren.

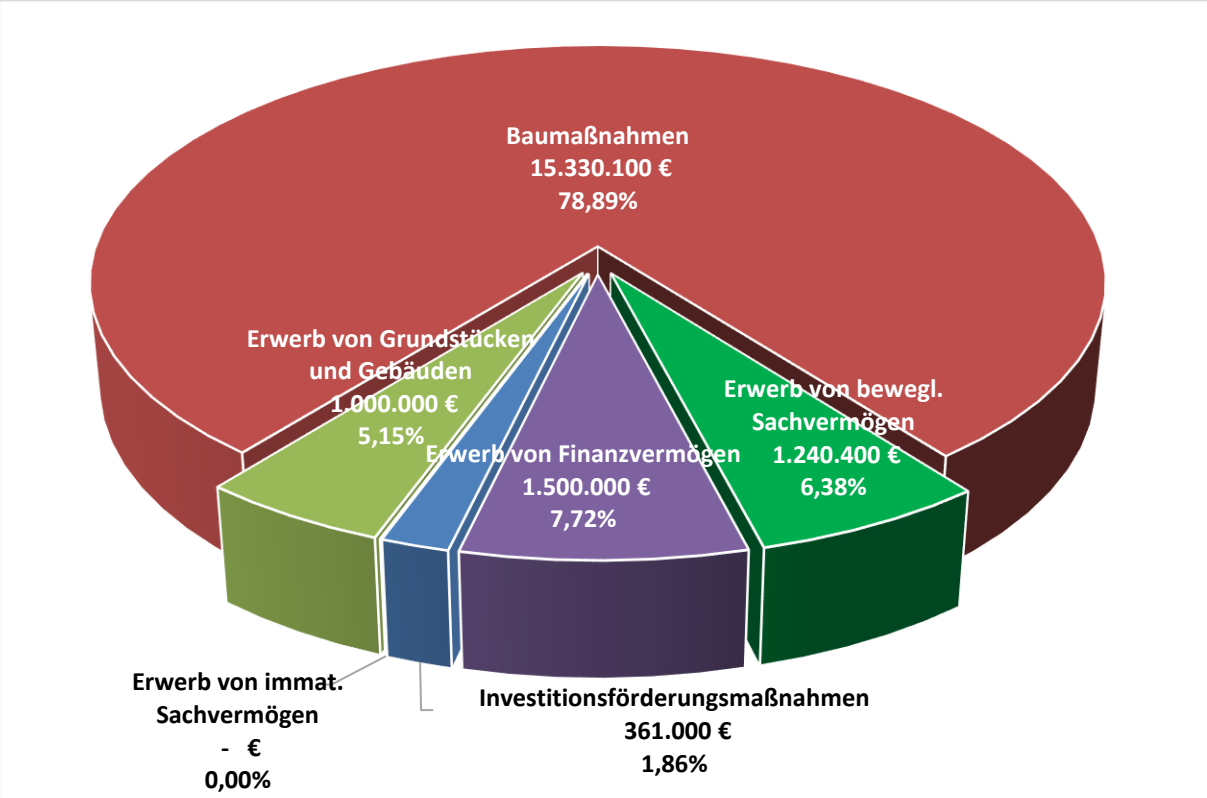
Finanzhaushalt Investitionseinzahlungen	Planansatz	2026	Planansatz	2027
18 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	**13.977.600 €**	**87,29%**	**7.123.600 €**	**65,06%**
davon vom Bund	3.440.000 €	21,48%	5.800.000 €	52,97%
davon vom Land	10.534.600 €	65,79%	1.318.600 €	12,04%
davon von Gemeinden und Gemeindeverb.	- €	0,00%	- €	0,00%
davon von Unternehmen / Privaten	3.000 €	0,02%	5.000 €	0,05%
19 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	**10.000 €**	**0,06%**	**- €**	**0,00%**
20 Veräußerung von Sachvermögen	**2.025.000 €**	**12,65%**	**3.825.000 €**	**34,94%**
21 Veräußerung von Finanzvermögen	**- €**	**0,00%**	**- €**	**0,00%**
22 Einzahlungen für sonstige Invest.tätigkeiten	**- €**	**0,00%**	**- €**	**0,00%**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**16.012.600 €**	**100,00%**	**10.948.600 €**	**100,00%**



Die Mittel aus **Zuweisungen** des Bundes und Landes sind von den entsprechenden Bauauszahlungen abhängig; sie wurden, soweit die voraussichtliche Höhe bekannt ist, zu Finanzierungszwecken eingeplant.

Im Investitionsprogramm sind alle veranschlagten investiven Einzahlungen dargestellt.

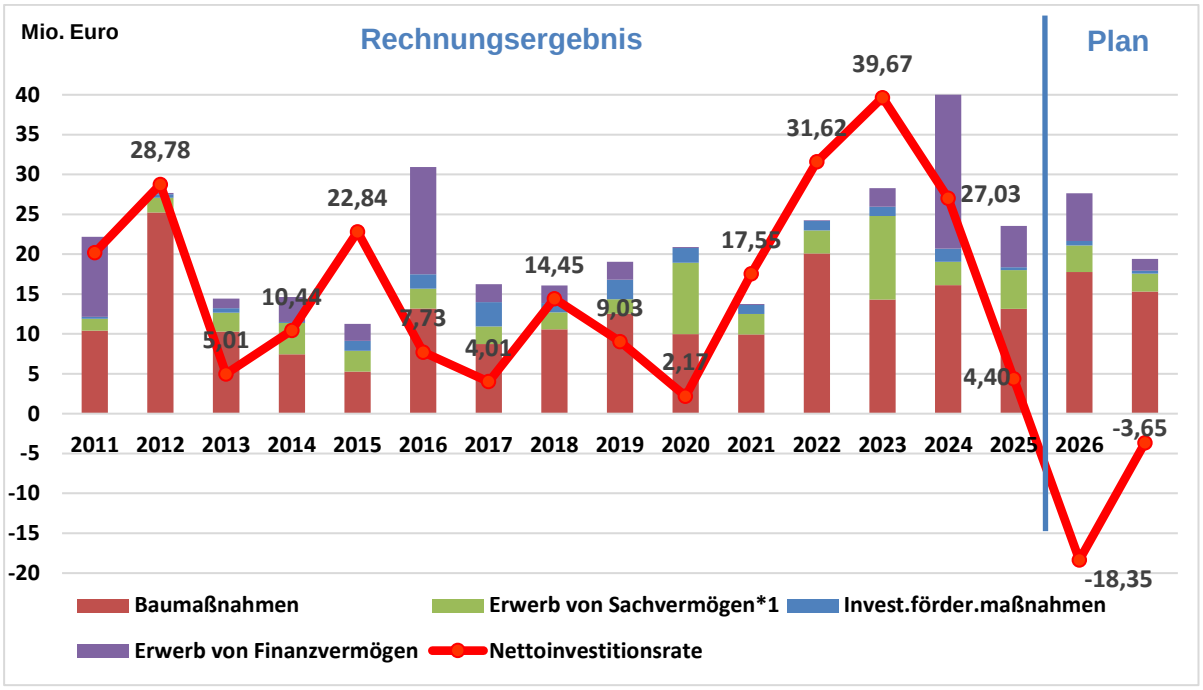
Finanzhaushalt Investitionsauszahlungen	Planansatz	2026	Planansatz	2027
24 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.000.000 €	3,62%	1.000.000 €	5,15%
25 Baumaßnahmen	17.782.000 €	64,29%	15.330.100 €	78,89%
26 Erwerb von bewegl. Sachvermögen	2.298.100 €	8,31%	1.240.400 €	6,38%
27 Erwerb von Finanzvermögen	6.000.000 €	21,69%	1.500.000 €	7,72%
28 Investitionsförderungsmaßnahmen	549.200 €	1,99%	361.000 €	1,86%
29 Erwerb von immat. Sachvermögen	28.300 €	0,10%	- €	0,00%
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.657.600 €	100,00%	19.431.500 €	100,00%



Die Stadt plant **Bauinvestitionen** in Höhe von 15.330.100 Euro. Weitere 1.000.000 Euro sind für den **Erwerb von Grundstücken**, 1.500.000 Euro für den **Erwerb von Finanzvermögen** sowie 1.240.400 Euro für den **Erwerb von beweglichem Sachvermögen** vorgesehen. Für die **Förderung von Investitionen Dritter** ist ein Ansatz in Höhe von 361.000 Euro eingeplant.

Im Investitionsprogramm sind alle investiven Auszahlungen dargestellt.

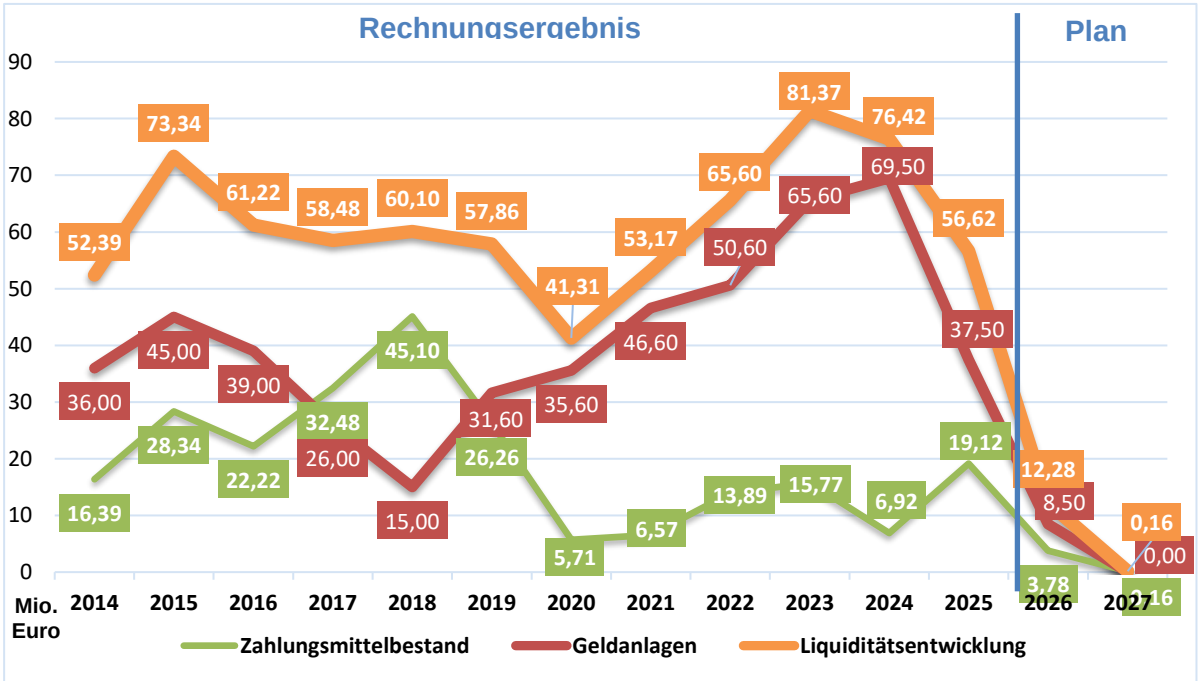
Investitionen und Nettoinvestitionsrate



Die **Nettoinvestitionsrate** errechnet sich aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich evtl. Tilgungsleistungen. Sie stellt damit ein wichtiges Merkmal für die kommunale Eigenfinanzierungskraft von Investitionen dar.

*1 unter Erwerb von Sachvermögen ist der Erwerb von immateriellen, beweglichen und unbeweglichen (Grundstücke und Gebäude) Vermögensgegenständen zusammengefasst!

Liquiditätsentwicklung (jeweils Stand zum Jahresende)



Bei einem voraussichtlichen Liquiditätsabfluss im Jahr 2026 in Höhe von 44,33 Mio. Euro und des für das Jahr 2027 geplanten Liquiditätsbedarfs von 12,13 Mio. Euro würde die städtische Liquidität zum Ende des Jahres 2027 auf lediglich 155.000 Euro sinken.

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2027

Gesamtergebnishaushalt

Gesamtfinanzhaushalt

Kennzahlen zur finanziellen Leistungsfähigkeit

Allgemeine Regelungen von Budgets und Deckungsfähigkeiten

Gesamtergebnishaushalt

Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	93.785.713	89.286.300	92.789.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	33.346.470	34.470.300	39.523.100
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.118.495	1.750.900	1.932.400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.782.746	15.550.700	17.170.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.013.065	1.918.800	1.814.600
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.474.381	6.859.000	5.610.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	3.615.027	2.711.200	2.411.200
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	9.684	15.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.862.243	6.740.300	5.833.100
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**163.007.824**	**159.302.500**	**167.084.100**
12	-	Personalaufwendungen	-52.852.144	-57.410.000	-59.865.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.398.683	-47.262.600	-44.220.900
15	-	Abschreibungen	-10.712.488	-8.789.200	-10.350.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.327	-33.300	-33.300
17	-	Transferaufwendungen	-58.611.133	-61.048.700	-59.908.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.271.377	-4.356.400	-3.950.800
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-165.870.153**	**-178.900.200**	**-178.328.500**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-2.862.329**	**-19.597.700**	**-11.244.400**
21	+	Außerordentliche Erträge	188.041	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	-97.949	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**90.091**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**-2.772.237**	**-19.597.700**	**-11.244.400**
30		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.862.329	19.597.700	11.244.400
34		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 49 Absatz 3 Satz 2	-90.091	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	93.613.021	89.286.300	92.789.000	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.235.836	34.470.300	39.523.100	0
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.774.251	14.718.000	17.170.500	0
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.039.718	1.918.800	1.814.600	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.363.913	6.859.000	5.610.200	0
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.989.839	2.711.200	2.411.200	0
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.522.103	6.579.500	5.679.000	0
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**162.538.681**	**156.543.100**	**164.997.600**	**0**
10	-	Personalauszahlungen	-53.011.575	-57.485.000	-59.900.000	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.210.293	-47.262.600	-44.220.900	0
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-24.355	-33.300	-33.300	0
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-61.402.154	-65.758.700	-60.538.200	0
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.492.605	-4.356.400	-3.950.800	0
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-158.140.981**	**-174.896.000**	**-168.643.200**	**0**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**4.397.700**	**-18.352.900**	**-3.645.600**	**0**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.315.258	13.977.600	7.123.600	0
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	10.000	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	109.311	2.025.000	3.825.000	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.907	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.018	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.438.494**	**16.012.600**	**10.948.600**	**0**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.860.462	-1.000.000	-1.000.000	-2.000.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.141.906	-17.782.000	-15.330.100	-8.436.600
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.787.497	-2.298.100	-1.240.400	-699.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-5.175.200	-6.000.000	-1.500.000	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-386.532	-549.200	-361.000	-412.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-202.700	-28.300	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.554.297**	**-27.657.600**	**-19.431.500**	**-11.547.600**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-22.115.803**	**-11.645.000**	**-8.482.900**	**-11.547.600**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-17.718.103**	**-29.997.900**	**-12.128.500**	**-11.547.600**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**	**-17.718.103**	**-29.997.900**	**-12.128.500**	**-11.547.600**

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2025 3	Ansatz 2026 4	Ansatz 2027 5	Planung 2028 6	Planung 2029 7	Planung 2030 8
E R T R A G S L A G E							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-2.862.329	-19.597.700	-11.244.400	-3.119.400	-9.103.700	-15.729.800
Betrag je Einwohner	€/EW	-66	-449	-257	-71	-208	-359
Aufwandsdeckungsgrad	%	98,27%	89,05%	93,69%	98,24%	95,03%	91,61%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	60.308.914	54.792.400	898.947.900	69.718.000	65.873.000	60.399.000
Betrag je Einwohner	€/EW	1.382	1.254	20.563	1.594	1.505	1.379
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	36,36%	30,63%	504,10%	39,42%	36,00%	32,22%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	63.171.243	74.390.100	910.192.300	72.837.400	74.976.700	76.128.800
Betrag je Einwohner	€/EW	1.448	1.703	20.821	1.665	1.713	1.738
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	38,08%	41,58%	510,40%	41,18%	40,97%	40,61%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-2.862.329	-19.597.700	-11.244.400	-3.119.400	-9.103.700	-15.729.800
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	4.397.700	-18.352.900	-3.645.600	5.162.800	-817.000	-7.554.900
Betrag je Einwohner	€/EW	101	-420	-83	118	-19	-173
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	4.397.700	-18.352.900	-3.645.600	5.162.800	-817.000	-7.554.900
Betrag je Einwohner	€/EW	101	-420	-83	118	-19	-173
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	2.618.358	2.886.518	3.188.019	3.344.535	3.399.025	3.383.476
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	56.621.936	12.284.000	155.500	16.672.200	12.971.200	2.700.300
K A P I T A L L A G E							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	487.698.122					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	362.640.949					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	87,39%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	12,61%					
10. Goldene Bilanzregel							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	110,20%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0					
Betrag je Einwohner	€/EW	0					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0

Allgemeine Regelungen von Budgets und Deckungsfähigkeiten

1. Budgets und Deckungsfähigkeiten

1.1 Rechtsgrundlagen

- § 4 GemHVO - Teilhaushalte, Budgets
- § 18 GemHVO - Grundsatz der Gesamtdeckung
- § 19 GemHVO - Zweckbindung
- § 20 GemHVO - Deckungsfähigkeit

1.2 Regelungen bei der Stadt Bietigheim-Bissingen

Der Haushaltsplan der Stadt Bietigheim-Bissingen ist nach der örtlichen Organisation gegliedert und in 4 Teilhaushalte und darunter in Ämter-Teilhaushalte aufgeteilt. Jedem Amt ist mindestens ein Budget, das sämtliche ergebniswirksam beplanten bzw. zu bebuchenden Aufwandssachkonten in Kombination mit den zugeordneten Kontierungsobjekten (Kostenstellen, Produktaufträge, Investitionsaufträge, Projekte) umfasst, zugeordnet.

Teilhaushalte und Ämter-Budgets:

Teilhaushalt I = Dezernat I:

- Steuerung I Oberbürgermeister
- AMT 01 Presseamt
- AMT 10 Haupt- und Personalamt
- AMT 14 Rechnungsprüfungsamt
- AMT 23 Liegenschafts- und Rechtsamt

Teilhaushalt II = Dezernat II:

- Steuerung II Erster Bürgermeister
- AMT 20 Kämmerei
- AMT 32 Ordnungs- und Sozialamt
- AMT 40 Amt für Bildung, Jugend und Betreuung
- AMT 41 Kultur- und Sportamt

Teilhaushalt III = Dezernat III:

- Steuerung III Bürgermeister
- AMT 61 Amt für Stadtentwicklung und Baurecht
- AMT 65 Hochbauamt
- AMT 67 Grünflächen- und Tiefbauamt

Teilhaushalt IV = Allgemeine Finanzwirtschaft

- AMT 20 Kämmerei

Zur Ausgestaltung der Mittelüberwachung sowie der Verteilung von Verantwortlichkeiten können Unterbudgets gebildet werden. Folgende Unterbudgets wurden gebildet:

- AMT 40 Amt für Bildung, Jugend und Betreuung - Bereich Schulen
- AMT 40 Amt für Bildung, Jugend und Betreuung - Bereich Kinderbetreuung
- AMT 41 Kultur- und Sportamt - Musikschule
- AMT 41 Kultur- und Sportamt - Archiv und Stadtmuseum
- AMT 41 Kultur- und Sportamt - Bibliothek
- AMT 41 Kultur- und Sportamt - Galerie

Sämtliche Unterbudgets eines Teilhaushaltes bilden zusammen das Gesamtbudget des jeweiligen Amtes.

Sind zur Wahrung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung unterjährig neue Kontierungsobjekte oder Sachkonten/Kostenarten anzulegen, ist die Kämmerei ermächtigt, diese in bestehende Budgeteinheiten oder gegebenenfalls in neue Budgeteinheiten zu integrieren, soweit dies der Systematik in diesen Grundsätzen zum Haushaltsvollzug entspricht.

Die Aufwendungen aus inneren Leistungsverrechnungen für die Beauftragung des Bauhofs / der Stadtgärtnerei (Konten 48110000-48119999) sind budgetiert und mindern die zur Verfügung stehenden Budgetmittel eines Amtes entsprechend.

Das Gleiche gilt für das Tätigwerden des Bauhofs / der Stadtgärtnerei und ggfls. anderen Ämter (Planungsleistungen) bei investiven Baumaßnahmen. Die hierfür zu aktivierenden Eigenleistungen (Konto 78730099) mindern die für eine Baumaßnahme zur Verfügung stehenden investiven Haushaltsmittel.

Sonstige Erträge und Aufwendungen für interne Leistungen (Konten 92* und 96*) sind nicht budgetiert.

1.2.1 Deckungsfähigkeiten innerhalb von Budgets

Innerhalb eines Budgets gilt der Grundsatz der gegenseitigen Deckungsfähigkeit entsprechend § 20 Abs. 1 GemHVO.

1.2.2 Deckungsfähigkeit über mehrere Budgets hinweg

Nach § 20 Abs. 2 GemHVO können Aufwendungen, die nicht nach § 20 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich eng zusammenhängen.

Für zentral von einer Stelle / einem Amt für die gesamte Stadt wahrgenommenen Aufgaben werden neben den unter 1.2 genannten Budgets folgende Positionen für gegenseitig deckungsfähig erklärt und bilden somit auch jeweils ein Budget:

- Personal- und Versorgungsaufwand (Konten 40* und 41*) sowie die Sachkonten 44110000 (Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen) und 44210000 (Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Personalabteilung (10.1)**

- Gebäudeunterhaltung (Konto 42110000, 42110010) und die Unterhaltung / den Erwerb von Möbeln außerhalb der Verwaltungsgebäude (Konten 42210048, 42220048, 78312* in Verbindung mit Investitionsaufträgen 765*) sowie Bauhofleistungen für die Unterhaltung der Gebäude (48110000-48119999) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Hochbauamt (65)**

- Gebäude- und Außenanlagenunterhaltung sowie Unterhaltung der Straßen / sonstiger unbebauter Flächen (Konten 42110066, 42120000, 42120066, 42210066, 42410066) und Bauhofleistungen für die Unterhaltung der Straßen und Grünanlagen (48110000-48119999) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Grünflächen- und Tiefbauamt (67)**

- Aufwendungen für die Unterhaltung der Grünanlagen, Spielplätze und Brunnen (Konto 42120010-42120030) sowie der Verkehrszeichen entlang von Straßen (Konto 42120050 in Verbindung mit Kostenstellen 6654*) gegenseitig deckungsfähig mit Budget Amt 70; **Bewirtschaftung durch Grünflächen- und Tiefbauamt (67)**

- Aufwendungen für die Unterhaltung und den Erwerb von Bürogeräten und Büromöbel (Konten 42210008 / 42210018 / 42210028 / 42220008 / 42220018 / 42220028 / 78312010 / 78312040) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Abteilung Informationstechnik und Digitalisierung (10.3)**

- Aufwendungen für Miete / Wartung EDV-Anlagen und Software (Konto 42310010 / 42310020 / 42710111 / 78311040) sowie Dienstleistungskosten EDV (Konto 42710112 / 42710114 / 42710115 / 42710117) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Abteilung Informationstechnik und Digitalisierung (10.3)**

- Mieten und Pachten (Konto 42310011) gegenseitig deckungsfähig mit Budget Amt 10; **Bewirtschaftung durch Hauptamt (10)**

- Mieten und Pachten (Konto 42310023), bestimmte Bewirtschaftungskosten Gebäude (Konten 42410050, 42410060, 42410065, 42410070, 42410091, 42410092) gegenseitig deckungsfähig mit Budget Amt 23; **Bewirtschaftung durch Liegenschafts- und Rechtsamt (23)**

- Betriebsaufwand Straßenentwässerung (Konto 42710503), Betriebskostenumlagen Zweckverbände (Konten 43130010, 43130020, 43130030, Geschäftsaufwendungen Zahlstellen (Konto 44310200), Steuerlast (Konto 44411020), Aufwendungen des Geldverkehrs (Konto 45930000) und sonstige Finanzaufwendungen (Konto 45990000) gegenseitig deckungsfähig mit Budget Amt 20; **Bewirtschaftung durch Stadtkämmerei (20)**

- Aufwendungen für fahrzeugbezogene Steuern und Versicherungen (Konto 42510010), Aufwendungen für gebäudebezogene Steuern und Versicherungen (Konto 42410010)

und Sach- und Haftpflichtversicherungen (Konto 44413000) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Liegenschafts- und Rechtsamt (23)**

- Entwicklungshilfe (Konto 43180091) gegenseitig deckungsfähig mit Budget Amt 01 **Bewirtschaftung durch Presseamt (01)**

- Geschäftsaufwendungen für Kopierer, Tageszeitungen, Telefon und Portokosten (Konten 44310020-44310023) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Abteilung Organisation (10.2) bzw. Abteilung Informationstechnik und Digitalisierung (10.3)**

- Aufwendungen für Bewirtschaftungskosten Gebäude wie Heizung und Versorgungsabgaben (Konten 42310030, 42410000, 42410020 und 42410030) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Hochbauamt (65)**

- Aufwendungen für Reinigung, Reinigungsmittel, Auftragsarbeiten, Müllbeseitigung (Konten 42410040-42410043), sowie die Unterhaltung / den Erwerb von Reinigungsgeräten (Konto 42210058, 42220058) teilhaushaltsübergreifendes Budget; **Bewirtschaftung durch Hochbauamt (65)**

- Die planmäßigen Abschreibungen (Konten 47*) werden über die Teilhaushalte hinweg als gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Konten 357*) sind über alle Teilhaushalte hinweg unecht deckungsfähig mit den Aufwendungen aus planmäßigen Abschreibungen. Die kalkulatorischen Zinsen (Konten 9711* und 9811*) werden über die Teilhaushalte hinweg als gegenseitig deckungsfähig erklärt. **Die Bewirtschaftung erfolgt durch Stadtkämmerei (20).**

1.3 Unechte Deckungsfähigkeiten / Zweckbindung von Mitteln

Zweckgebundene Mehrerträge/Mehreinzahlungen wachsen jeweils den nach ihrer Zweckbestimmung zuständigen Aufwendungsansätzen/Auszahlungsansätzen zu. Nur zahlungswirksame Mehrerträge ermächtigen zu zahlungswirksamem Mehraufwand/Mehrauszahlungen.
In THH 4 – Allgemeine Finanzwirtschaft sind sämtliche Erträge und Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen unecht deckungsfähig.

2. Mehr- / Mindererträge und Mindereinzahlungen

Mehrerträge führen nicht zur Erhöhung der Budgetmittel, ebenso führen Mindererträge nicht zur Verminderung der Ausgabeansätze. Bei voraussichtlich erheblichen Einnahmeausfällen kann die Stadtkämmerei in Abstimmung mit dem Finanzdezernenten und dem Oberbürgermeister die Kürzung von Ausgabeansätzen vornehmen.

Die Produkt- bzw. Teilhaushaltsverantwortlichen haben veranschlagte Erträge und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit, mit deren Realisierung bzw. Eingang nicht mehr gerechnet werden kann, der Kämmerei zu melden.

3. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Planabweichungen in Form von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind nur zulässig, wenn das Gesamtergebnis und die damit verbundene Zielerreichung nicht gefährdet sind. Die Zuständigkeit für die Bewilligung von Planabweichungen richtet sich nach der Hauptsatzung.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren dürfen im Rahmen der im Haushaltsplan veranschlagten und ggf. von der Rechtsaufsicht genehmigten Verpflichtungsermächtigungen eingegangen werden. Nach § 86 Abs. 5 GemO dürfen Verpflichtungen überplanmäßig oder außerplanmäßig eingegangen werden, wenn ein dringendes Bedürfnis besteht und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird.

Die Zuständigkeit für die Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen richtet sich nach der Hauptsatzung, analog der Bewilligung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.

5. Weitere Grundsätze

Für Mehraufwendungen bei kalkulatorischen Kosten, der Durchführung des inneren Verrechnungsverkehrs und im Zuge des Rechnungsabschlusses ist die Kämmerei ermächtigt, in eigener Zuständigkeit Korrekturen und Anpassungen vorzunehmen.

Die Erfahrungen im Vollzug des Haushaltsplans haben gezeigt, dass es zur Wahrung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung notwendig werden kann, bestimmte Sachverhalte abweichend zur Planung zu behandeln. Auch hierfür wird die Kämmerei ermächtigt, gegebenenfalls notwendige Berichtigungen vorzunehmen.

THH I Allgemeine Verwaltung

Teilergebnishaushalte der Ämter

AMT 01	Presseamt
AMT 10	Haupt- und Personalamt
AMT 14	Rechnungsprüfungsamt
AMT 23	Liegenschafts- und Rechtsamt

THH_I Allgemeine Verwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.113	10.000	10.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	71.691	118.000	71.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	15.280	15.300	14.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	269.418	261.300	1.056.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	429.794	475.200	422.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	383.839	437.700	384.600
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	660.000	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	292	0	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.840.428**	**1.317.500**	**1.960.400**
12	-	Personalaufwendungen	-7.483.372	-7.690.000	-8.013.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.259.500	-3.390.600	-2.839.850
15	-	Abschreibungen	-456.143	-373.650	-384.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-241	-300	-300
17	-	Transferaufwendungen	-321.827	-354.400	-365.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.605.106	-1.498.000	-1.510.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-12.126.189**	**-13.306.950**	**-13.114.250**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-10.285.761**	**-11.989.450**	**-11.153.850**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	11.060.913	12.859.982	11.834.603
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.634.431	-4.350.132	-2.914.569
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.161.984	-1.197.700	-1.198.100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**4.264.498**	**7.312.150**	**7.721.935**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-6.021.263**	**-4.677.300**	**-3.431.915**

1110 Steuerung

Produkt:
11.10.01 Steuerung, GR, Ausschüsse

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.043	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	35.000	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.043**	**35.000**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-44.444	-29.600	-26.200
15	-	Abschreibungen	-105	0	-200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.385	-2.300	-1.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-47.933**	**-31.900**	**-27.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-43.890**	**3.100**	**-27.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	43.948	-3.100	27.800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-58	0	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**43.890**	**-3.100**	**27.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 7	Abrechnung Steuerungsleistungen für Tochtergesellschaften	
Nr. 14	Kosten für Dienstfahrzeuge	26.200 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	27.800 EUR

1111 Kommunale Willensbildung

Produkt:
11.11.01 Geschäftsführung für den Gemeinderat und für seine Ausschüsse

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**144**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-219.765	-234.100	-250.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.459	-13.200	-13.400
15	-	Abschreibungen	-18.284	0	-17.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.943	-210.350	-213.500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-473.451**	**-457.650**	**-494.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-473.307**	**-457.650**	**-494.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	475.471	457.650	494.800
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-2.164	0	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**473.307**	**457.650**	**494.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Wartung/Pflege, Dienstleistungen EDV	13.400 EUR
Nr. 18	Sachaufwendungen Gemeinderat	160.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen	24.000 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	15.000 EUR
	Internet	13.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	494.800 EUR

AMT_01 Presseamt

Produktgruppen:

1114-001 Zentrale Funktionen
1130-001 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
5710-001 Stadtmarketing / Wirtschaftsförderung
5750 Tourismus
9091 Gemeinkosten Amt 01

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	50.000	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.411	20.000	23.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	62.846	55.500	65.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.356	137.600	140.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**209.613**	**263.100**	**228.300**
12	-	Personalaufwendungen	-717.717	-755.000	-788.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-608.275	-477.800	-394.650
15	-	Abschreibungen	-11.602	-11.250	-7.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-67.505	-67.500	-69.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.013	-126.550	-108.450
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.534.132**	**-1.438.100**	**-1.368.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.324.519**	**-1.175.000**	**-1.139.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	981.349	878.721	727.922
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-527.328	-695.053	-447.390
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.145	-850	-850
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**452.876**	**182.818**	**279.682**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-871.643**	**-992.182**	**-860.218**

1114-001 Zentrale Funktionen

Produkt:
11.14.06 Repräsentation
11.14.11 Inklusion

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	50.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.892	4.500	8.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364	600	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**13.256**	**55.100**	**8.000**
12	-	Personalaufwendungen	-237.020	-249.800	-260.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-310.840	-263.000	-202.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.630	-4.800	-700
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-552.490**	**-517.600**	**-463.400**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-539.234**	**-462.500**	**-455.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	539.531	463.000	455.700
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-296	-500	-300
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**539.234**	**462.500**	**455.400**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss Projekt Tupungato nur 2026	
Nr. 6	Erträge Dienstwagennutzung	8.000 EUR
Nr. 14	Informationssystem für Vereine	2.000 EUR
	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.000 EUR
	Repräsentation	40.000 EUR
	Ehrungen, Jubiläen und Empfänge	45.000 EUR
	Städtepartnerschaften	110.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	700 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	455.700 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

1130-001 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produkte:

11.30.03 Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien
11.30.04 Werbung, Vermarktung, Ausschreibungen, Bekanntmachungen
11.30.05 Pressearbeit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-154.499	-165.000	-160.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-151.781	-70.500	-51.150
15	-	Abschreibungen	-179	0	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.859	-300	-200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-308.317**	**-235.800**	**-212.150**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-308.317**	**-235.800**	**-212.150**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	445.420	421.424	274.364
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-137.014	-185.624	-105.482
27	-	kalkulatorische Kosten	-90	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**308.317**	**235.800**	**168.883**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-43.267**

Erläuterungen:

Nr. 14	Stadtwerbung mit Anzeigen	22.650 EUR
	Öffentlichkeitsarbeit (Märkte, Ferienprogramm)	28.500 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	274.360 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	99.980 EUR
	Verrechnungen Bauhof	5.500 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5710-001 Stadtmarketing/Wirtschaftsförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-47.721	-48.800	-56.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.253	-25.600	-25.100
17	-	Transferaufwendungen	-67.505	-67.500	-69.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.557	-3.100	-1.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-155.036**	**-145.000**	**-151.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-155.036**	**-145.000**	**-151.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-60.709	-84.130	-60.801
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-60.709**	**-84.130**	**-60.801**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-215.745**	**-229.130**	**-212.601**

Erläuterungen:

Nr. 14	Miete Lagerung Stadtdekoration	7.600 EUR
	Werbemaßnahmen für Sommerfeeling, Verkaufsoffene Sonntage	7.500 EUR
	Versorgungsabgaben	10.000 EUR
Nr. 17	Innenstadt Werbekosten	4.600 EUR
	Zuweisungen für „nette Toilette“ und Aktive Unternehmer	64.500 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (Anlage 8)	500 EUR
	Geschäftsaufwendungen	1.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	27.800 EUR
	Verrechnungen Bauhof	33.000 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5750 Tourismus

Produkte:

57.50.01 Marketingkonzeption
57.50.02 Marketingmaßnahmen
57.50.03 Durchführung von Eigenveranstaltungen
57.50.04 Unterstützung / Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
57.50.06 Bereitstellung und Betrieb von sonstigen Infrastruktureinrichtungen
57.50.07 Gästeinformation

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.411	20.000	23.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.954	51.000	57.300
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	128.992	137.000	140.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**196.358**	**208.000**	**220.300**
12	-	Personalaufwendungen	-278.476	-291.400	-311.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.591	-111.000	-112.500
15	-	Abschreibungen	-11.374	-11.200	-6.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-87.452	-90.850	-80.050
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-478.915**	**-504.450**	**-510.950**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-282.557**	**-296.450**	**-290.650**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-372.310	-465.802	-312.900
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.031	-800	-800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-373.340**	**-466.602**	**-313.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-655.898**	**-763.052**	**-604.350**

Erläuterungen:

Nr. 5	Wohnmobilplatz, Provisionen	23.000 EUR
Nr. 6	Verkaufserlöse	15.000 EUR
	Erlöse auf Pauschalangeboten und Werbemitteln	42.300 EUR
Nr. 7	Erstattungen Touristikgemeinschaft	140.000 EUR
Nr. 14	Stadtführungen, Ausgaben Tourismus-gemeinschaft	90.000 EUR
	Bewirtschaftung Gebäude	7.200 EUR
	Versorgungsabgaben	3.000 EUR
	Wartung/Pflege, Dienstleistungen EDV	11.600 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	75.000 EUR
	Büromaterial, Bücher, Reisekosten	4.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	268.900 EUR
	Verrechnungen Bauhof	44.000 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5750 Tourismus

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767575000100: Weinkanzel									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	-110.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-110.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-110.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-110.000**	**0**

Erläuterungen:
Haushaltsantrag 2022 der Freien Wähler;
vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung durch den Gemeinderat

767575000160: Förderung Weinkanzel									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	55.000	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**55.000**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**55.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Förderung über Region Stuttgart möglich (50%)

AMT_10 Haupt- und Personalamt

Produktgruppen:

1114-010 Zentrale Funktionen
1120 Organisation und EDV
1121 Personalwesen
1126-010 Zentrale Dienstleistungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.060	27.000	30.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	750	800	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.890	122.900	70.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.669	0	39.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	289	0	400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**150.659**	**150.700**	**139.900**
12	-	Personalaufwendungen	-5.143.351	-5.161.400	-5.413.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.311.002	-2.559.000	-2.072.100
15	-	Abschreibungen	-74.365	-28.000	-50.500
17	-	Transferaufwendungen	-2.229	-3.200	-3.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.072.337	-889.350	-945.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-7.603.284**	**-8.640.950**	**-8.484.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-7.452.625**	**-8.490.250**	**-8.344.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	8.416.787	10.276.226	9.008.658
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-956.236	-1.585.276	-661.058
27	-	kalkulatorische Kosten	-7.926	-2.700	-2.900
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**7.452.625**	**8.688.250**	**8.344.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**198.000**	**0**

1114-010 Zentrale Funktionen

Produkte:

11.14.01 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung
11.14.03 Personalrat
11.14.04 Schwerbehindertenvertretung
11.14.07 Europaangelegenheiten und Internationales

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	416	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	869	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.285**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-125.259	-129.200	-160.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.589	-8.000	-8.000
15	-	Abschreibungen	-396	0	-400
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.320	-63.850	-26.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-173.564**	**-201.050**	**-195.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-172.278**	**-201.050**	**-195.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	184.823	210.750	205.400
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-12.370	-9.700	-9.700
27	-	kalkulatorische Kosten	-175	0	-200
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**172.278**	**201.050**	**195.500**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Wartung/Pflege Software	8.000 EUR
Nr. 18	Betriebsfeste/Gemeinschaftsveranstaltungen	25.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen	1.800 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	205.400 EUR
Nr. 24	Verrechnungen anteilige Amtsgemeinkosten	9.700 EUR

1120 Organisation und EDV

Produkte:

11.20.01 Organisationsberatung
11.20.02 Hard- und Software: Kundenbetreuung/Benutzerservice
11.20.03 Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen
11.20.04 Betrieb und Anwendung von EDV-Verfahren auf zentralen Rechnersystemen
11.20.05 Zentrale Netze einschl. Telekommunikationsanlagen (TK-Anlage)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	684	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	289	0	400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.630**	**0**	**400**
12	-	Personalaufwendungen	-1.003.412	-1.266.300	-1.289.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-795.269	-1.526.100	-1.388.300
15	-	Abschreibungen	-35.275	-19.600	-13.700
17	-	Transferaufwendungen	-2.229	-3.200	-3.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-121.475	-43.900	-126.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.957.659**	**-2.859.100**	**-2.821.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.956.030**	**-2.859.100**	**-2.820.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.354.520	3.485.995	3.152.694
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-396.032	-587.395	-330.494
27	-	kalkulatorische Kosten	-2.458	-1.500	-1.500
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.956.030**	**2.897.100**	**2.820.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**38.000**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Miete/Wartung EDV-Maschinen	595.400 EUR
	Erwerb und Unterhaltung Bürogeräte	115.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	318.000 EUR
	Digitalisierungsprojekte	297.200 EUR
	EDV-Material, Unterhaltungsaufwand	20.000 EUR
	Fortbildung	30.000 EUR
	Fallpreise	3.700 EUR
	FSJ Kraft	9.000 EUR
Nr. 17	IT-Umlage	3.200 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	30.000 EUR
	Versicherungen	13.000 EUR
	Telefon und Kopierer	83.200 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	3.152.700 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	330.500 EUR

1120 Organisation und EDV

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710112000110: EDV Lizenzen, Geräte									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-198.500	-60.000	0	-80.000	-80.000	-80.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-19.800	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-218.300**	**-60.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-218.300**	**-60.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-218.300**	**-60.000**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**

Erläuterungen:

Nr. 9	2026-2029	Lifecycle Switche und Netzwerke	60.000 EUR
	2026:	Zeiterfassungsterminals und Notstromgenerator	
Nr 12		Lizenzen E-Akte und E-Rechnung	

1121 Personalwesen

Produkte:

11.21.01 Personalbedarfsdeckung
11.21.02 Personalbetreuung
11.21.03 Ausbildung
11.21.04 Fortbildung
11.21.05 Bezüge- und Entgeltabrechnung
11.21.06 Freiwillige soziale Leistungen
11.21.07 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.060	27.000	30.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.790	122.400	70.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.144	0	39.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**146.994**	**149.400**	**139.000**
12	-	Personalaufwendungen	-3.309.005	-2.978.600	-3.159.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-279.093	-357.700	-266.600
15	-	Abschreibungen	-75	-100	-100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-446.099	-290.500	-315.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.034.272**	**-3.626.900**	**-3.741.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-3.887.279**	**-3.477.500**	**-3.602.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	4.632.059	4.734.837	4.222.484
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-744.771	-1.097.287	-619.634
27	-	kalkulatorische Kosten	-10	-50	-50
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**3.887.279**	**3.637.500**	**3.602.800**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**160.000**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Land FAG	30.000 EUR
Nr. 6	Fahrradleasing Einnahmen	70.000 EUR
Nr. 7	Erstattung verbundene Unternehmen	39.000 EUR
Nr. 14	Leasing E-Bike	70.000 EUR
	Fallpreise	111.300 EUR
	Aus-/Fortbildung	50.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	14.600 EUR
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	20.700 EUR
Nr. 18	Mittel für Personalbindung/-gewinnung	25.000 EUR
	Stellenausschreibungen	95.000 EUR
	Zuschuss Deutschland-Ticket	20.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen	164.700 EUR
	Sachverständigen-/Gerichtskosten	9.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	4.222.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	619.600 EUR

1126-010 Zentrale Dienstleistungen

Produkte:

11.26.01 Zentraler Einkauf, Rahmenverträge
11.26.02 Boten-, Zustell- und Postdienste
11.26.03 Hausdruckerei und Vervielfältigungen
11.26.04 Hausdienste

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	750	800	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**750**	**1.300**	**500**
12	-	Personalaufwendungen	-526.005	-595.600	-607.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-176.474	-607.300	-370.400
15	-	Abschreibungen	-36.285	-6.000	-34.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-234.407	-235.700	-243.700
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-973.170**	**-1.444.600**	**-1.255.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-972.420**	**-1.443.300**	**-1.255.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.257.499	1.857.331	1.441.431
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-280.523	-413.581	-185.981
27	-	kalkulatorische Kosten	-4.556	-450	-450
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**972.420**	**1.443.300**	**1.255.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Erwerb/Unterhaltung Bürogeräte	48.500 EUR
	Miete/Wartung Geräte	18.500 EUR
	Unterhaltung von Fahrzeugen	17.800 EUR
	Besondere Aufwendungen	7.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	177.000 EUR
	Fallpreise	37.000 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	57.500 EUR
	Internet	7.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	62.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen/Büromaterial	30.500 EUR
	Portokosten	150.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	1.441.400 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	185.900 EUR

AMT_14 Rechnungsprüfungsamt

Produktgruppen:

1113 Rechnungsprüfung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.850	2.800	2.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.850**	**2.800**	**2.800**
12	-	Personalaufwendungen	-335.518	-354.600	-391.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.959	-14.100	-14.700
15	-	Abschreibungen	-244	-200	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.397	-4.500	-5.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-352.118**	**-373.400**	**-411.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-349.268**	**-370.600**	**-409.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	349.373	370.700	409.200
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-105	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**349.268**	**370.600**	**409.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

1113 Rechnungsprüfung

Produkte:

11.13.01 Rechnungsprüfung
11.13.02 Sonstige übertragene Rechnungsprüfungen und Prüfungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.850	2.800	2.800
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.850**	**2.800**	**2.800**
12	-	Personalaufwendungen	-335.518	-354.600	-391.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.959	-14.100	-14.700
15	-	Abschreibungen	-244	-200	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.397	-4.500	-5.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-352.118**	**-373.400**	**-411.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-349.268**	**-370.600**	**-409.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	349.373	370.700	409.200
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-105	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**349.268**	**370.600**	**409.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Fortbildung	1.500 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	13.200 EUR
Nr. 18	Büromaterial, Kopierer und Bücher	4.500 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	409.200 EUR

AMT_23 Liegenschafts- und Rechtsamt

Produktgruppen:

1123 Justiziariat
1124-023 Gebäudemanagement
1133 Grundstücksmanagement
1224 Kommunales Grundbuchwesen
5110-023 Stadtentwicklung/-planung
5111-023 Flächen- und grundstücksbezogene Daten
5112-023 Flurneuordnung
5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung
5460 Parkierungseinrichtungen
5550 Forstwirtschaft
5551 Landwirtschaft
5710 Wirtschaftsförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.113	10.000	10.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.631	41.000	41.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.530	14.500	14.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	252.007	241.300	1.033.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	286.014	296.800	287.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	208.820	262.300	202.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	660.000	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3	0	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.473.118**	**865.900**	**1.588.800**
12	-	Personalaufwendungen	-743.333	-841.700	-819.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-260.841	-296.500	-317.900
15	-	Abschreibungen	-351.320	-334.000	-308.500
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-220	-300	-300
17	-	Transferaufwendungen	-252.094	-283.700	-293.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-174.154	-258.650	-223.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.781.961**	**-2.014.850**	**-1.962.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-308.843**	**-1.148.950**	**-373.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	861.157	973.656	1.162.067
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.551.441	-2.513.875	-2.166.515
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.150.494	-1.193.950	-1.193.950
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.840.777**	**-2.734.169**	**-2.198.398**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-5.149.620**	**-3.883.119**	**-2.571.698**

1123 Justiziariat

Produkte:

11.23.01 Beratung und Unterstützung von Politik und Verwaltungsleitung
11.23.02 Allgemeine Rechtsberatung, rechtliche Gestaltung und außergerichtliche Vertretung in Rechtssachen
11.23.04 Entscheidungen in Rechtssachen
11.23.05 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.120	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.120**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-32.804	-33.800	-53.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-83.885	-102.000	-80.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-116.689**	**-135.800**	**-133.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-114.569**	**-135.800**	**-133.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	136.126	163.789	159.289
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.557	-27.989	-25.689
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**114.569**	**135.800**	**133.600**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	80.000 EUR
	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	500 EUR
Nr. 21	Erträge aus Steuerungsumlage	159.289 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	25.689 EUR

1124-023 Gebäudemanagement

Produkt:
11.24.02 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschl. technischer Anlagen; Energiemanagement)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	460	500	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**460**	**500**	**500**
12	-	Personalaufwendungen	-63.116	-52.900	-79.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.340	0	-5.000
15	-	Abschreibungen	-54	-100	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-81	0	-200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-65.590**	**-53.000**	**-84.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-65.130**	**-52.500**	**-84.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	105.561	104.567	144.893
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-40.409	-52.017	-60.643
27	-	kalkulatorische Kosten	-22	-50	-50
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**65.130**	**52.500**	**84.200**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Auftragsarbeiten	5.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	144.800 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	44.900 EUR
	Verrechnungen Bauhof	15.700 EUR

1133 Grundstücksmanagement

Produkte:

11.33.01 Abwicklung von Grundstücksgeschäften und Bestellung und Verwaltung von Erbbaurechten
11.33.02 Kommunale Wertermittlung
11.33.04 Grundstücksbewirtschaftung (unbebaute Grundstücke)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	10.113	10.000	10.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	31.050	25.000	25.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	167.197	181.500	177.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	466	800	800
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3	0	100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**208.829**	**217.300**	**213.400**
12	-	Personalaufwendungen	-89.113	-83.300	-126.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-45.661	-58.100	-149.500
15	-	Abschreibungen	-12.525	-600	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-162	-20.000	-10.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-147.461**	**-162.000**	**-287.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**61.368**	**55.300**	**-73.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	625.484	712.328	862.611
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-64.429	-104.328	-125.611
27	-	kalkulatorische Kosten	-622.423	-663.300	-663.300
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-61.368**	**-55.300**	**73.700**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 1	Jagd-/Fischereipacht	10.000 EUR
Nr. 5	Verwaltungsgebühren	25.000 EUR
Nr. 6	Mieten und Pachten	150.000 EUR
	Eigenpacht	4.500 EUR
	Erbbauzinsen	21.000 EUR
	Wasserkostenerstattung	2.000 EUR
Nr.14	Unterhaltungsaufwendungen, landschafts-pflegerische Maßnahmen	22.000 EUR
	Mieten und Pachten	10.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	15.000 EUR
	Steuern und Versicherung	100.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	10.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	862.600 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	62.600 EUR
	Verrechnungen Bauhof	63.000 EUR

1133 Grundstücksmanagement

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
723113300170: Verkauf Allg. Grundvermögen									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	105.911	2.000.000	3.800.000	0	4.150.000	500.000	1.000.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**105.911**	**2.000.000**	**3.800.000**	**0**	**4.150.000**	**500.000**	**1.000.000**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**105.911**	**2.000.000**	**3.800.000**	**0**	**4.150.000**	**500.000**	**1.000.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden

723113300210: Kauf Allg. Grundvermögen neu									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-131.710	-1.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.500.000	-1.500.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-131.710**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.500.000**	**-1.500.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-131.710**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.500.000**	**-1.500.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-131.710**	**-1.000.000**	**-1.000.000**	**-2.000.000**	**-2.000.000**	**-1.500.000**	**-1.500.000**

Erläuterungen:
Erwerb neuer Grundstücke

1224 Kommunales Grundbuchwesen

Produkt:
12.24.03 Beratungen in allen Grundbuchangelegenheiten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.650	2.200	2.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.650**	**2.200**	**2.200**
12	-	Personalaufwendungen	-8.064	-8.500	-15.900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6	0	-100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.070**	**-8.500**	**-16.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.420**	**-6.300**	**-13.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-954	-1.213	-742
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-954**	**-1.213**	**-742**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-6.374**	**-7.513**	**-14.542**

Erläuterungen:
Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 750 EUR

5110-023 Stadtentwicklung/-planung

Produkte:

51.10.09.01 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen
51.10.10.01 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
51.10.11.01 Rechtsverfahren und Gebote
51.10.12.01 Städtebauliche Verträge

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	0	100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	500	200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.827	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.027**	**500**	**300**
12	-	Personalaufwendungen	-40.120	-42.400	-4.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42	0	-200
15	-	Abschreibungen	-26.081	-21.400	-30.500
17	-	Transferaufwendungen	0	-163.000	-145.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.546	-25.000	-20.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-73.789**	**-251.800**	**-200.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-56.763**	**-251.300**	**-199.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-72.497	-92.881	-56.589
27	-	kalkulatorische Kosten	-12.970	-20.400	-20.400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-85.467**	**-113.281**	**-76.989**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-142.229**	**-364.581**	**-276.789**

Erläuterungen:

Nr. 17	Zuschussprogramm Altstädte für Betriebe	50.000 EUR
	Zuschussprogramm Altstädte für Privatpersonen	95.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	20.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	56.400 EUR

5110-023 Stadtentwicklung/-planung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
723511000160: SG BW-Gelände Zuw. Bund									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	440.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**440.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**440.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Zuschuss für den Kauf der Kita Villa Paletti aus Sanierungsgebiet

723511000161: SG BW-Gelände Zuw. Land									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	350.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**350.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Zuschuss für den Kauf der Kita Villa Paletti aus Sanierungsgebiet

723511000440: SG Altstadt Modern.zuschüsse									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-18.500	-50.000	-50.000	-150.000	-50.000	-50.000	-50.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-18.500**	**-50.000**	**-50.000**	**-150.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-18.500**	**-50.000**	**-50.000**	**-150.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-18.500**	**-50.000**	**-50.000**	**-150.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Erläuterungen:
Modernisierungszuschüsse Altstädte gemäß städtischem Förderprogramm
Bei den Investitionsfördermaßnahmen handelt es sich um Freiwilligkeitsleistungen.

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
723511000441: SG Altstadt Zusch. Stadtbild									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-37.009	-20.000	-40.000	-120.000	-40.000	-40.000	-40.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-37.009**	**-20.000**	**-40.000**	**-120.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.009**	**-20.000**	**-40.000**	**-120.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-37.009**	**-20.000**	**-40.000**	**-120.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**

Erläuterungen:
Zuschüsse Erhaltung Stadtbild Altstädte gemäß städtischem Förderprogramm
Bei den Investitionsfördermaßnahmen handelt es sich um Freiwilligkeitsleistungen.

723511000442: SG Altstadt Zusch. Innenhof									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-17.601	-15.000	-14.000	-42.000	-14.000	-14.000	-14.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.601**	**-15.000**	**-14.000**	**-42.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.601**	**-15.000**	**-14.000**	**-42.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-17.601**	**-15.000**	**-14.000**	**-42.000**	**-14.000**	**-14.000**	**-14.000**

Erläuterungen:
Zuschüsse Innenhofsanierungen Altstädte gemäß städtischem Förderprogramm
Bei den Investitionsfördermaßnahmen handelt es sich um Freiwilligkeitsleistungen.

5111-023 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Produkte:

51.11.08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen
51.11.10 Führung und Bereitstellung der Kaufpreissammlung, Markt- und Preisanalysen, Gutachterausschuss
51.11.11 Erstellung von Wertgutachten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.290	50.000	30.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.297	260.000	200.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**210.587**	**310.000**	**230.000**
12	-	Personalaufwendungen	-308.802	-362.300	-383.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.602	-23.100	-23.900
15	-	Abschreibungen	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.136	-34.600	-32.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-353.540**	**-420.000**	**-439.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-142.953**	**-110.000**	**-209.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-38.156	-48.517	-29.678
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-38.156**	**-48.517**	**-29.678**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-181.110**	**-158.517**	**-239.578**

Erläuterungen:

Seit 2020 Neustrukturierung des Aufgabenbereichs Gutachterausschuss in Zusammenarbeit mit anderen Kommunen

Nr. 5	Verwaltungsgebühren	30.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattungen von Kommunen	200.000 EUR
Nr. 14	Fortbildungen	4.000 EUR
	Software	4.000 EUR
	Wartung und Pflege EDV	13.800 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	15.000 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	4.000 EUR
	Körperschaftssteuer	3.000 EUR
	Steuerlast	5.000 EUR
	Versicherungen	2.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	29.678 EUR

5112-023 Flurneuordnung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-19.078	-24.258	-14.839
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-19.078**	**-24.258**	**-14.839**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-19.078**	**-24.258**	**-14.839**

Erläuterungen:

Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 14.839 EUR

5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Produkte:

52.20.01 Förderung des Mietwohnungsbaus
52.20.03 Förderung von Modernisierungs-, Schallschutz- und Energiesparmaßnahmen
52.20.05 Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen
52.20.07 Überwachung der Zweckbindung geförderter Wohnungen
52.20.08 Mietspiegel, Mietpreisberatung, Verfolgung von Mietpreisüberhöhung und Mietwucher
52.20.09 Anwendung des Zweckentfremdungsverbots

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**500**
12	-	Personalaufwendungen	-17.870	-19.000	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.748	-1.000	-2.300
15	-	Abschreibungen	-259.705	-259.700	-225.200
17	-	Transferaufwendungen	-15.932	-16.000	-18.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-41	-5.000	-100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-296.297**	**-300.700**	**-246.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-296.297**	**-300.700**	**-245.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-41.018	-52.155	-31.904
27	-	kalkulatorische Kosten	-101.493	-99.700	-99.700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-142.512**	**-151.855**	**-131.604**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-438.808**	**-452.555**	**-377.204**

Erläuterungen:

Nr. 14	Fortbildung	2.300 EUR
Nr. 17	Zuschuss Erbbaurecht Bürgerstiftung	18.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	31.904 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5220 Wohnungsbauförderung/Wohnungsversorgung

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.236001: Wohnungen KTE Schillerstraße 20									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	615.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**615.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-732.270	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-732.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-732.270**	**615.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-732.270**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Schaffung von zusätzlichem Wohnraum beim Neubau der Kindertageseinrichtung Halli Galli
Förderung in voller Höhe in 2026 erhalten.

5460 Parkierungseinrichtungen

Produkt:
54.60.01 Bereitstellung und Betrieb von Parkierungseinrichtungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.530	14.500	14.600
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	197.817	164.100	976.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.206	4.500	4.400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**216.554**	**183.100**	**995.000**
12	-	Personalaufwendungen	-18.786	-17.700	-30.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.926	-5.200	-13.600
15	-	Abschreibungen	-47.675	-46.900	-46.300
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-220	-300	-300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.080	-16.000	-21.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-85.686**	**-86.100**	**-112.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**130.867**	**97.000**	**882.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.318.790	-860.517	-654.678
27	-	kalkulatorische Kosten	-37.083	-36.800	-36.800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.355.873**	**-897.317**	**-691.478**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-3.225.006**	**-800.317**	**191.322**

Erläuterungen:

Nr. 5	Benutzungsentgelte Parkhäuser	976.000 EUR
Nr. 6	Erträge Fahrradboxen Bahnhof	4.500 EUR
Nr. 14	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.600 EUR
	Parkscheinautomaten	8.500 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	21.500 EUR
Nr. 24	Verrechnungen anteilige Amtsgemeinkosten	29.700 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	624.800 EUR

5550 Forstwirtschaft

Produkte:

55.50.01 Holzproduktion
55.50.02 Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes
55.50.03 Erhaltung und Förderung der sozialen Funktion des Waldes

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	41.631	41.000	41.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	82.162	79.300	80.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**123.793**	**120.300**	**121.000**
12	-	Personalaufwendungen	-14.906	-7.500	-21.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.702	-73.200	-86.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.968	-39.150	-39.400
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-110.576**	**-119.850**	**-147.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**13.216**	**450**	**-26.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-44.838	-60.517	-41.678
27	-	kalkulatorische Kosten	-129.253	-128.400	-128.400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-174.091**	**-188.917**	**-170.078**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-160.875**	**-188.467**	**-196.278**

Erläuterungen:

Nr. 2	Bundeswaldprämie	31.000 EUR
	Betreuungsentgelt LRA Mehrbelastungs-ausgleich	10.000 EUR
Nr. 6	Erträge Holzverkauf	80.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltungsaufwand	6.000 EUR
	Aufwendige Verkehrssicherungsarbeiten	80.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	3.000 EUR
	Erstattungen an Landratsamt	35.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	29.700 EUR
	Verrechnungen Bauhof	12.000 EUR

5551 Landwirtschaft

Produkte:

55.51.06 Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung
55.51.12 Maßnahmen zur Tierzucht
55.51.15 Bereitstellung einer Kelter

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	416	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**416**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-15.433	-11.100	-23.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.014	-101.500	-13.000
15	-	Abschreibungen	-5.087	-5.100	-5.100
17	-	Transferaufwendungen	-87.862	-75.000	-100.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.500	-1.500	-2.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-207.896**	**-194.200**	**-144.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-207.480**	**-194.200**	**-144.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-61.992	-88.427	-48.260
27	-	kalkulatorische Kosten	-247.163	-245.200	-245.200
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-309.155**	**-333.627**	**-293.460**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-516.635**	**-527.827**	**-437.660**

Erläuterungen:

Nr. 14	Grundsteuer	11.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.000 EUR
Nr. 17	Förderung Weinbergmauern	100.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	29.700 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	9.400 EUR
	Verrechnungen Bauhof	1.300 EUR
	Verrechnungen Miete	7.900 EUR

5710 Wirtschaftsförderung

Produkte:

57.10.01 Maßnahmen zur Verbesserung der Standortfaktoren / Standortanalysen
57.10.02 Firmenbetreuung, Existenzgründungsförderung, Krisenmanagement
57.10.03 Planung / Vermarktung / Vermittlung von Gewerbeflächen / -objekten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.913	31.000	25.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	660.000	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**689.913**	**31.000**	**25.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.591	-10.000	-2.000
17	-	Transferaufwendungen	-148.300	-29.700	-29.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.388	-3.500	-3.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-158.279**	**-43.200**	**-34.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**531.634**	**-12.200**	**-9.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-991.140	-1.346.884	-1.196.428
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-991.140**	**-1.346.884**	**-1.196.428**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-459.506**	**-1.359.084**	**-1.206.128**

Erläuterungen:

Nr. 6	Erträge aus Miete und Pacht	25.000 EUR
Nr. 8	Ausschüttung Grundstückserlöse/ Ergebnisrückstellungen aus Zweckverbänden	
Nr. 14	Abführung Mieteinnahmen Schaukästen	2.000 EUR
Nr. 17	Betriebskostenumlage ZV Laiern	29.700 EUR
Nr. 18	Versicherungen	3.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	74.200 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	1.122.100 EUR

THH II Finanz-, Ordnungs- und Sozialverwaltung

Teilergebnishaushalt der Ämter

AMT 20	Kämmerei
AMT 32	Ordnungs- und Sozialamt
AMT 40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung
AMT 41	Kultur- und Sportamt

THH_II Finanz-, Ordnungs-, Soz.verwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14.582.453	14.576.200	14.792.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	535.240	274.000	112.100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	13.658.658	14.655.900	14.612.800
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	436.009	302.550	273.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	867.752	1.037.300	945.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.526.340	4.083.600	3.484.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**33.606.451**	**34.929.550**	**34.220.600**
12	-	Personalaufwendungen	-35.098.209	-37.665.400	-39.236.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.600.971	-17.402.900	-18.577.550
15	-	Abschreibungen	-1.509.527	-1.325.850	-1.221.700
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-24.087	-33.000	-33.000
17	-	Transferaufwendungen	-6.088.136	-6.567.100	-6.747.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.224.377	-2.281.150	-1.964.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-59.545.306**	**-65.275.400**	**-67.780.450**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-25.938.855**	**-30.345.850**	**-33.559.850**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	2.442.110	2.555.353	2.377.993
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-34.758.741	-36.880.765	-38.531.427
27	-	kalkulatorische Kosten	-502.717	-427.400	-404.100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-32.819.347**	**-34.752.811**	**-36.557.534**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-58.758.202**	**-65.098.661**	**-70.117.384**

AMT_20 Kämmerei

Produktgruppen:

1112 Steuerungsunterstützung/Controlling
1122 Finanzverwaltung, Kasse
1132 Abgabewesen
5380 Abwasserbeseitigung
5730-020 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
9020 GK Amt 20

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.799	5.200	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.919.739	7.195.500	5.722.600
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.202	85.700	85.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.432	3.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	667.501	579.000	529.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**7.686.673**	**7.868.400**	**6.341.600**
12	-	Personalaufwendungen	-2.121.863	-2.276.100	-2.200.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.520.190	-7.059.300	-6.621.400
15	-	Abschreibungen	-151.720	-263.800	-374.500
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.284	-11.500	-11.500
17	-	Transferaufwendungen	-21.384	-21.000	-21.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-425.586	-345.500	-278.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.251.026**	**-9.977.200**	**-9.507.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-564.353**	**-2.108.800**	**-3.165.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.991.891	2.275.975	2.395.518
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.761.639	-2.022.388	-999.865
27	-	kalkulatorische Kosten	-32.797	-26.550	-3.250
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**197.455**	**227.037**	**1.392.403**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-366.898**	**-1.881.763**	**-1.773.497**

1112 Steuerungsunterstützung/Controlling

Produkt:
11.12.02 Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-120.151	-128.000	-134.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-500	0
15	-	Abschreibungen	-4.706	-4.700	0
17	-	Transferaufwendungen	-21.384	-21.000	-21.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.798	-10.000	-10.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-190.038**	**-164.200**	**-165.400**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-190.038**	**-164.200**	**-165.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	190.125	164.300	165.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-86	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**190.038**	**164.200**	**165.400**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 17	Umlage Gemeindeprüfungsanstalt	21.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	10.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	165.500 EUR

1122 Finanzverwaltung, Kasse

Produkte:

11.22.01 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen
11.22.02 Aufgaben der Kommune als Steuerschuldnerin
11.22.03 Verwaltung von Treuhandvermögen, Sondervermögen, Nachlässen, Schenkungen und Vermächtnissen
11.22.05 Zahlungsverkehr einschließlich Verwaltung der Kassenmittel und Wertgegenstände
11.22.06 Buchhaltung, Rechnungslegung, Jahresabschluss
11.22.07 Zwangsweise Einziehung von Forderungen
11.22.08 Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.432	3.000	5.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	251.580	229.000	229.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**257.012**	**232.000**	**234.000**
12	-	Personalaufwendungen	-1.162.046	-1.221.300	-1.289.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-265.926	-346.600	-287.100
15	-	Abschreibungen	-67.305	-200.600	-350.600
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-10.284	-11.500	-11.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.544	-26.400	-26.400
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.537.105**	**-1.806.400**	**-1.965.400**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.280.093**	**-1.574.400**	**-1.731.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.723.500	2.026.903	2.263.548
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-443.311	-452.403	-532.048
27	-	kalkulatorische Kosten	-95	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**1.280.093**	**1.574.400**	**1.731.400**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 7	Kostenerstattung ZV/Unternehmen	5.000 EUR
Nr. 10	Säumniszuschläge, Zinsen	225.000 EUR
	Pfändungsgebühren u.a.	4.000 EUR
Nr. 14	Fortbildung	4.000 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	4.000 EUR
	Wartungskosten Software	20.100 EUR
	Servicekosten Rechenzentrum für Finanzsoftware und Projekte	259.000 EUR
Nr. 15	Abschreibung von Forderungen	350.000 EUR
Nr. 16	Bankgebühren	11.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	19.000 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	6.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	2.263.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	532.000 EUR

1132 Abgabewesen

Produkte:

11.32.01 Festsetzung und Erhebung der Grundsteuer
11.32.02 Festsetzung und Erhebung der Gewerbesteuer
11.32.03 Festsetzung und Erhebung von sonstigen Steuern

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	256	300	300
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	415.922	350.000	300.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**416.177**	**350.300**	**300.300**
12	-	Personalaufwendungen	-268.589	-269.800	-253.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.038	-45.100	-1.500
15	-	Abschreibungen	-4.771	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-303.379	-202.600	-221.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-582.776**	**-517.500**	**-476.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-166.599**	**-167.200**	**-176.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-347.359	-398.897	-331.442
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-347.359**	**-398.897**	**-331.442**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-513.958**	**-566.097**	**-507.742**

Erläuterungen:

Nr. 10	Nachzahlungszinsen, Mahngebühren und Säumniszuschläge	300.000 EUR
Nr. 18	Porto	19.000 EUR
	Erstattungszinsen	200.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	331.400 EUR

5380 Abwasserbeseitigung

Produkt:
53.80.01 Ableitung von Abwasser

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.286.674	6.554.500	5.722.300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.286.674**	**6.554.500**	**5.722.300**
12	-	Personalaufwendungen	-79.259	-83.400	-85.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.844.479	-6.318.300	-6.317.800
15	-	Abschreibungen	-281	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.567	-11.600	-11.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.940.586**	**-6.413.300**	**-6.414.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.346.088**	**141.200**	**-692.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-71.681	-82.316	-115.599
27	-	kalkulatorische Kosten	-345	-50	-50
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-72.026**	**-82.366**	**-115.649**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.274.062**	**58.834**	**-808.149**

Erläuterungen:

Nr. 5	Ertrag Schmutzwasser	3.424.300 EUR
	Ertrag Niederschlagswasser	2.296.500 EUR
Nr. 14	Aufwand Schmutzwasser	4.233.500 EUR
	Aufwand Niederschlagswasser	2.084.300 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	11.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	115.600 EUR

5730-020 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt:
57.30.08 Vermietung von Festhallen und Festplätzen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	88.202	85.000	85.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**88.202**	**85.000**	**85.000**
12	-	Personalaufwendungen	-161.911	-218.700	-239.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.955	-20.500	0
15	-	Abschreibungen	-18.198	-9.000	-19.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-446	-500	-400
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-193.509**	**-248.700**	**-259.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-105.306**	**-163.700**	**-174.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-225.600	-249.538	-212.273
27	-	kalkulatorische Kosten	-6.068	-1.900	-1.900
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-231.668**	**-251.438**	**-214.173**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-336.974**	**-415.138**	**-388.273**

Erläuterungen:

Nr. 6	Mieten/Pachten	85.000 EUR
Nr. 14	Beschaffung bewegliches Vermögen	
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	154.200 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	58.100 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5730-020 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
720573000110: Bewegl. Verm. Kronenzentrum									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.737	0	0	0	0	-15.000	-15.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-38.737**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.737**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-38.737**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**

Erläuterungen:

Verzicht auf Beschaffungen 2026-2028

Außerplanmäßige Ersatzbeschaffung Lichtkonsole wegen irreparablem Schaden in 2025

AMT_32 Ordnungs- und Sozialamt

Produktgruppen:

1210	Statistik und Wahlen	3160	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
1220	Ordnungswesen	3170	Betreuungsleistungen
1221	Verkehrswesen	3180	Sonstige SHuL
1222	Einwohnerwesen	3630	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien
1223	Personenstandwesen	5470	ÖPNV
1225	Sozialversicherung	5530-032	Friedhofs- und Bestattungswesen
1260	Brandschutz	5730-032	Allgemeine Einrichtungen und unternehmen
3140	Soziale Einrichtungen		

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	780.913	816.000	731.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	113.411	93.900	108.100
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.919.980	2.149.100	2.173.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	141.114	143.250	101.900
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.988	240.500	205.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.857.816	3.504.100	2.955.700
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.026.222**	**6.946.850**	**6.275.900**
12	-	Personalaufwendungen	-4.209.887	-4.787.600	-5.019.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.086.542	-3.524.150	-3.242.350
15	-	Abschreibungen	-875.803	-723.400	-778.800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-12.770	-20.000	-20.000
17	-	Transferaufwendungen	-1.749.392	-1.930.400	-2.016.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-791.430	-782.700	-850.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-9.725.824**	**-11.768.250**	**-11.927.050**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-3.699.601**	**-4.821.400**	**-5.651.150**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.118.042	-3.487.027	-3.206.725
27	-	kalkulatorische Kosten	-340.868	-312.600	-312.600
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.458.910**	**-3.799.627**	**-3.519.325**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-7.158.512**	**-8.621.027**	**-9.170.475**

1210 Statistik und Wahlen

Produkte:

12.10.01 Staatliche Statistiken
12.10.03 Wahlen und Abstimmungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	30.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.711	40.000	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**48.711**	**70.000**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-2.430	-2.500	-2.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.215	-38.800	-16.300
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-97.130	-91.350	-7.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-107.776**	**-132.650**	**-25.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-59.065**	**-62.650**	**-25.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.963	-23.849	-1.521
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-20.963**	**-23.849**	**-1.521**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-80.028**	**-86.499**	**-27.421**

Erläuterungen:

Nr. 2	Abschlagszahlung Kommunalwahl	
Nr. 7	Kostenerstattung nach Bundes- und Europawahl	
Nr. 14	Fortbildung und Umschulung	2.000 EUR
	Wartung/Pflege und Dienstleistungen EDV	14.300 EUR
Nr. 18	Öffentliche Bekanntmachungen	6.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	1.521 EUR

1220 Ordnungswesen

Produkte:

12.20.01 Fundsachen und Fundtiere
12.20.02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr
12.20.03 Bearbeitung von Waffen- Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen
12.20.04 Führung des Gewerberegisters
12.20.05 Bearbeitung von Gaststättenerlaubnissen
12.20.06 Bearbeitung von sonstigen gaststättenrechtlichen Erlaubnissen
12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse
12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	38.274	27.400	41.508
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125	700	700
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	114.083	140.000	118.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**152.482**	**168.100**	**160.208**
12	-	Personalaufwendungen	-213.010	-269.996	-289.904
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-121.414	-201.100	-233.600
15	-	Abschreibungen	-837	-300	-4.600
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-324	-600	-600
17	-	Transferaufwendungen	-36.357	-35.600	-42.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.257	-25.904	-28.904
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-388.200**	**-533.500**	**-599.608**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-235.717**	**-365.400**	**-439.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-131.310	-156.577	-154.936
27	-	kalkulatorische Kosten	-123	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-131.433**	**-156.677**	**-155.036**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-367.151**	**-522.077**	**-594.436**

Erläuterungen:

Nr. 5	Verwaltungsgebühren	
	- Gewerbe	20.000 EUR
	- Waffenbehörde	20.000 EUR
Nr. 14	Sonstige ortspolizeiliche Maßnahmen	40.000 EUR
	Tierkadaversammelstelle	4.500 EUR
	Schädlingsbekämpfung	6.000 EUR
	Kriminalprävention	3.000 EUR
	Arbeitskleidung	23.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	44.900 EUR
	Fallpreise	81.100 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	28.500 EUR
Nr. 17	Zuweisung an Tierschutzverein	41.500 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	3.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen/Büromaterial	13.900 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	11.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	138.400 EUR
	Verrechnungen Bauhof	16.500 EUR

1221 Verkehrswesen

Produkte:

12.21.01 Verkehrslenkung und -regelung (einschl. Planung und Verkehrssicherung)
12.21.02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse
12.21.03 Überwachung des ruhenden Verkehrs
12.21.04 Überwachung des fließenden Verkehrs (z.B. Rotlicht)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	400	400	400
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	585.427	664.600	785.192
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.761	7.800	7.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.628	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.742.128	3.364.100	2.836.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.349.344**	**4.036.900**	**3.628.792**
12	-	Personalaufwendungen	-1.180.702	-1.463.504	-1.574.596
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-242.759	-301.900	-300.900
15	-	Abschreibungen	-174.945	-157.600	-204.100
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-7.783	-14.400	-14.400
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.476	-126.296	-143.946
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.735.665**	**-2.063.700**	**-2.237.942**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**1.613.679**	**1.973.200**	**1.390.850**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-453.155	-552.788	-429.481
27	-	kalkulatorische Kosten	-43.993	-22.800	-22.800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-497.148**	**-575.588**	**-452.281**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**1.116.530**	**1.397.612**	**938.569**

Erläuterungen:

Nr. 5	Verwaltungsgebühren	
	- Straßenverkehrsbehörde	630.000 EUR
	- Sondernutzung Straßen	150.000 EUR
	- Bußgeldstelle	5.000 EUR
Nr. 10	Bußgelder	2.836.200 EUR
Nr. 14	Unterhaltung Fahrzeuge	10.000 EUR
	Dienstkleidung	11.000 EUR
	Fortbildung	25.000 EUR
	Abschleppkosten	8.000 EUR
	Schulwege/Schulradwege	3.000 EUR
	Sachausgaben Verkehrswesen	100.000 EUR
	Wartung/Pflege, Dienstleistung EDV	40.300 EUR
	Fallpreise	101.600 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	250 EUR
	Büromaterial	8.000 EUR
	Telefon, Kopierer und Porto	86.100 EUR
	Versicherungen	48.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	428.800 EUR

1221 Verkehrswesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
732122100110: Bewegl. Verm. Verkehrswesen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-230.411	0	-36.100	0	-4.500	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-230.411**	**0**	**-36.100**	**0**	**-4.500**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-230.411**	**0**	**-36.100**	**0**	**-4.500**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-230.411**	**0**	**-36.100**	**0**	**-4.500**	**0**	**0**

Erläuterungen:
2025: Beschaffung Enforcementtrailer und zwei GVD-Fahrzeuge
2026: Beschaffung Zufahrtsschutz Veranstaltungen
2027: Beschaffung Fahrzeug für den Kommunalen Ordnungsdienst; Ersatzbatterien Trailer 1
2028: Beschaffung Messkoffer

732122101610: Rotlichtüberwach. B27 / Auwiesenbrücke									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-150.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Rotlicht- und Geschwindigkeitsüberwachung; Umsetzung in Abhängigkeit von Sanierung B27

1222 Einwohnerwesen

Produkte:

12.22.01 Meldeangelegenheiten
12.22.02 Erteilung von Ausweis- und sonstigen Dokumenten
12.22.03 Übermittlung von elektronischen Lohnsteuerabzugsmerkmalen (ELStAM) und Auskunftserteilung über die steuerliche Identifikationsnummer (IdNr.)
12.22.04 Bürgerservice einschl. Ortsverwaltung und Einheitlicher Ansprechpartner/Leistungen für andere Behörden
12.22.05 Einbürgerungen / Feststellung der Staatsangehörigkeit / Staatsangehörigkeitsausweise
12.22.06 Eingliederung von Spätaussiedlern/-innen
12.22.07 Bearbeitung von Aufenthaltsregelungen für EU-Ausländer/-innen
12.22.08 Bearbeiten von Aufenthaltsregelungen für Nicht-EU-Ausländer/-innen
12.22.09 Bearbeiten von Aufenthaltsregelungen für Asylbewerber/-innen
12.22.10 Aufenthaltsbeendende Maßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	515.122	605.000	555.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.445	3.000	3.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**519.567**	**608.000**	**558.000**
12	-	Personalaufwendungen	-1.137.722	-1.261.900	-1.309.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-527.201	-531.200	-547.500
15	-	Abschreibungen	-952	-800	-800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.662	-5.000	-5.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-33.599	-33.700	-34.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.704.137**	**-1.832.600**	**-1.897.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.184.569**	**-1.224.600**	**-1.339.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-601.334	-727.053	-679.574
27	-	kalkulatorische Kosten	-344	-350	-350
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-601.678**	**-727.403**	**-679.924**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.786.248**	**-1.952.003**	**-2.019.124**

Erläuterungen:

Nr. 5	Verwaltungsgebühren Bürgeramt	425.000 EUR
	Verwaltungsgebühren Ausländeramt	130.000 EUR
Nr. 6	Einnahme Fundsachenversteigerung	3.000 EUR
Nr. 14	Fortbildung	5.000 EUR
	Passersatzpapiere	85.500 EUR
	Aufwendungen Personalausweise	90.000 EUR
	Aufwendungen Reisepässe	150.000 EUR
	Miete Ausweisprüfgerät / Material	4.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	134.400 EUR
	Fallpreise	76.500 EUR
Nr. 16	Kartenzahlungsgerät	5.000 EUR
Nr. 18	Büromaterial	15.000 EUR
	Zeitschriften und Bücher	2.500 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	2.000 EUR
	Kopierer	4.200 EUR
	Geschäftsaufwendungen Zahlgeräte	8.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	679.600 EUR

Fallzahlen:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Reisepass	2.922	3.800	3.200
Vorläufiger Reisepass	51	180	90
Personalausweis	3.600	4.200	3.900
Vorläufiger Personalausweis	500	690	650

1222 Einwohnerwesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710122200100: Beschaff. bew./imm. Verm. BürgAmt/Auslän									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-7.200	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-7.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-7.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-7.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Zwei höhenverstellbare Schreibtischlösungen für das Bürgeramt

1223 Personenstandswesen

Produkte:

12.23.01 Beurkundung von Geburten
12.23.02 Eheschließungen
12.23.03 Nachbeurkundung einer im Ausland begründeten Ehe oder Lebenspartnerschaft
12.23.04 Beurkundung von Sterbefällen
12.23.05 Fortführung von Personenstandsregistern einschl. Testamentsverzeichnis
12.23.06 Informationen und Nachweise aus den Personenstandsregistern
12.23.07 Andere Beurkundungen, öffentliche Beglaubigungen
12.23.08 Mitwirkung in Nachlassangelegenheiten (Nachlasssicherung)
12.23.09 Behördliche Namensänderungen
12.23.10 Begründung von eingetragenen Lebenspartnerschaften

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	165.804	226.500	152.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**165.804**	**226.500**	**152.500**
12	-	Personalaufwendungen	-327.397	-356.400	-369.600
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.199	-35.300	-36.500
15	-	Abschreibungen	-2.393	-2.400	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.983	-16.200	-14.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-369.973**	**-410.300**	**-421.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-204.169**	**-183.800**	**-269.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-152.891	-184.855	-199.721
27	-	kalkulatorische Kosten	-374	-400	-400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-153.265**	**-185.255**	**-200.121**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-357.434**	**-369.055**	**-469.121**

25Erläuterungen:

Nr. 5	Verwaltungsgebühren	152.500 EUR
Nr. 14	Fortbildung	5.000 EUR
	Wartung/Pflege, Dienstleistungen EDV	26.700 EUR
	Fallpreise	4.800 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	300 EUR
	Büromaterial	4.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen	9.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	199.721 EUR

1225 Sozialversicherung

Produkt:
12.25.01 Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-52.628	-57.700	-58.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.566	-1.500	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-55.194**	**-59.200**	**-58.500**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-55.194**	**-59.200**	**-58.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-53.754	-64.992	-66.501
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-53.754**	**-64.992**	**-66.501**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-108.947**	**-124.192**	**-125.001**

Erläuterungen:
Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 66.501 EUR

1260 Brandschutz

Produkte:

12.60.01 Brandschutz, Technische Hilfeleistung
12.60.02 Feuersicherheitswachdienst
12.60.03 Beratung und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bauordnungsrecht
12.60.04 Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung
12.60.05 Dienstleistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.891	15.000	15.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	69.711	69.200	64.300
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	832	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	86.638	70.500	70.500
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.500	0	1.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**174.572**	**154.700**	**151.300**
12	-	Personalaufwendungen	-226.427	-253.800	-243.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-357.435	-1.440.800	-1.183.700
15	-	Abschreibungen	-266.509	-250.900	-249.300
17	-	Transferaufwendungen	-18.542	-29.800	-19.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-409.845	-366.200	-479.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.278.759**	**-2.341.500**	**-2.174.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.104.187**	**-2.186.800**	**-2.023.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-600.551	-543.414	-477.867
27	-	kalkulatorische Kosten	-86.434	-78.200	-78.200
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-686.985**	**-621.614**	**-556.067**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.791.172**	**-2.808.414**	**-2.579.467**

Erläuterungen:

Nr. 2	Gewährung Zuschuss	15.000 EUR
Nr. 7	Erstattungen Überlandhilfe	5.500 EUR
	Feuerwehrentschädigungszahlungen von	
	- Unternehmen	50.000 EUR
	- Vereinen	15.000 EUR
Nr. 14	Interimswache	790.500 EUR
	Wartung, Reparatur Geräte, Software	97.700 EUR
	Fahrzeugunterhaltung	93.200 EUR
	Erwerb von Gegenständen	38.800 EUR
	Dienst- und Schutzkleidung	49.700 EUR
	Fortbildung	49.000 EUR
	Erholungsfürsorge	24.200 EUR
	Verbrauchsmaterial	39.600 EUR
Nr. 17	Zuschuss Kameradschaftskasse	19.200 EUR
Nr. 18	Ausrückgelder	300.000 EUR
	Funktionszulagen	41.000 EUR
	Aufwandsentschädigung	74.300 EUR
	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	3.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	10.600 EUR
	Kopierer, Telefon und Porto	6.200 EUR
	Versicherungen	18.500 EUR
	Überlandhilfen	25.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	353.600 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	121.200 EUR
	Verrechnung Bauhof	3.000 EUR

Fallzahlen:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Personalstand			
- Bietigheim	77	85	80
- Bissingen	73	75	75
Einsätze	388	350	330
- Brandsicherheitswache	98	110	100

1260 Brandschutz

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.916005: FWGH Bietigheim Erweiterung									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	3.000.000	5.500.000	0	3.719.000	292.000	73.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**3.000.000**	**5.500.000**	**0**	**3.719.000**	**292.000**	**73.000**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-582.930	-4.120.000	-5.500.000	-3.630.000	-3.630.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-582.930**	**-4.120.000**	**-5.500.000**	**-3.630.000**	**-3.630.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-582.930**	**-1.120.000**	**0**	**-3.630.000**	**89.000**	**292.000**	**73.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-582.930**	**-4.120.000**	**-5.500.000**	**-3.630.000**	**-3.630.000**	**0**	**0**

Erläuterungen:

2024 - 2025: Planungsleistungen
2026 - 2028: Sanierung und Erweiterung (siehe Vorlagen GR 13/2024, GR 93/2025 und GR 101/2025)
2026 - 2030: Abruf verschiedener Förderungen (Sondervermögen und Fachförderung)

732126000100: Umbau Interimsgebäude Feuerwehr									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Kleinere Umbaumaßnahmen für Nutzung durch Feuerwehr (Rolltor, Telefonanlage, etc.)

732126000110: Fahrz./Masch. Brandschutz									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-23.316	-422.000	0	-490.000	-3.200	-90.000	-400.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.316**	**-422.000**	**0**	**-490.000**	**-3.200**	**-90.000**	**-400.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.316**	**-422.000**	**0**	**-490.000**	**-3.200**	**-90.000**	**-400.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-23.316**	**-422.000**	**0**	**-490.000**	**-3.200**	**-90.000**	**-400.000**

Erläuterungen:

2025: Beschaffung Mehrzweckfahrzeug zur Rettung von Personen in/aus unwegsamen Gelände, kleines Boten- und Transportfahrzeug für die Gerätewarte und Zubringer, Reinigungsmaschine
2026: Spreizer für kleinere Einsatzlagen und Ersatzbeschaffung ELW1 aus 2023
2028: Umbau Fahrersitz LF20
2029: Ersatz Kommandowagen, Hochdrucklöschanlage UTV
2030: Ersatzbeschaffung ELW1 Bietigheim

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
732126000210: Werkz./Geräte Brandschutz									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.399	-49.500	-164.600	-209.000	-204.000	-5.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-38.399**	**-49.500**	**-164.600**	**-209.000**	**-204.000**	**-5.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-38.399**	**-49.500**	**-164.600**	**-209.000**	**-204.000**	**-5.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-38.399**	**-49.500**	**-164.600**	**-209.000**	**-204.000**	**-5.000**	**0**

Erläuterungen:

2025: Tragkraftspritze, Umlenkrolle, Elektrotauchpumpe, Wasserrettungspuppe sowie Wärmebildkamera HLF Angrifftrupp
2026: nur Beschaffung Ersatzsoftware Bissingen
2027: Neubeschaffung Atemschutzgeräte Abt. Bissingen (39 Stück), da bisherige Geräte abgängig
2028: Anschaffung Industriewaschmaschine, Industrietrockner und eine Anlage zur Schlauchpflege
2029: Neues System zur Brandbekämpfung bei E-Batterie

1280 Katastrophenschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.833	-500	-2.400
15	-	Abschreibungen	-23.170	-1.800	-23.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.154	-30.000	-30.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-29.157**	**-32.300**	**-55.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-29.157**	**-32.300**	**-55.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-10.667	-200	-200
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.667**	**-200**	**-200**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-39.823**	**-32.500**	**-55.800**

Erläuterungen:

Nr. 18 Geschäftsaufwendungen 30.000 EUR

1280 Katastrophenschutz

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
732128000210: Bewegl. Verm. Katastrophenschutz									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-50.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Beschaffung von zwei Notstromaggregaten sowie Funkausstattung
Auf Förderprogramm für Nationale Reserve Blackout wird gewartet

3140 Soziale Einrichtungen

Produkt:

31.40.05 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

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

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	564.262	567.500	587.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.425	41.400	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**605.687**	**608.900**	**587.500**
12	-	Personalaufwendungen	-222.000	-245.800	-245.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-326.683	-377.200	-432.700
15	-	Abschreibungen	-179.673	-126.200	-125.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-516	-1.500	-1.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-728.871**	**-750.700**	**-804.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-123.184**	**-141.800**	**-217.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-456.691	-511.835	-491.004
27	-	kalkulatorische Kosten	-116.481	-117.450	-117.450
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-573.172**	**-629.285**	**-608.454**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-696.356**	**-771.085**	**-825.754**

Erläuterungen:

Nr. 5	Benutzungsgebühren soziale Einrichtungen	587.500 EUR
Nr. 6	Mietertrag für Mietobjekt Farbstraße	
Nr. 14	Sachaufwand Miete	205.000 EUR
	Unterhaltungsaufwand der Unterkünfte	181.900 EUR
	Versorgungsabgaben	44.800 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/ Objektkosten	352.300 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	128.000 EUR
	Verrechnung Bauhof	10.700 EUR

3160 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege

Produkt:
31.60.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
15	-	Abschreibungen	-35.000	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-65.519	-63.000	-48.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-100.519**	**-63.000**	**-48.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-100.519**	**-63.000**	**-48.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-6.200	-6.200	-6.200
27	-	kalkulatorische Kosten	-700	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-6.900**	**-6.200**	**-6.200**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-107.419**	**-69.200**	**-54.200**

Erläuterungen:

Nr. 15	Sonstige Abschreibungen Zustiftungen	
Nr. 17	Zuweisung Mobile Dienste AWO	28.000 EUR
	Abmangelübernahme Diakoniestation	20.000 EUR
	Entwicklungshilfe ab 2026 bei der Bürgerstiftung	
Nr. 24	Verrechnung Miete	6.200 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

3160 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
732316000340: Zustiftung Diakonie und Hospiz neu									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-35.000	-35.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-35.000**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-35.000**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-35.000**	**-35.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Ab 2027 Verzicht auf weitere Zustiftungen

3170 Betreuungsleistungen

Produkt:
31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.371	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.371**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-66.762	-68.100	-69.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-389	-500	-500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-67.194**	**-68.600**	**-69.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-63.822**	**-68.600**	**-69.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-53.010	-64.092	-46.073
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-53.010**	**-64.092**	**-46.073**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-116.832**	**-132.692**	**-115.673**

Erläuterungen:
Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 46.073 EUR

3180 Sonst. SHuL

Produkte:

31.80.01 Gewährung von Wohngeld
31.80.02 Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe
31.80.06 Leistungen im Rahmen der allgemeinen Daseinsvorsorge
31.80.07 Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI
31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren und Altenarbeit) außerhalb SGB XII
31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	92.819	46.000	46.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	70.640	130.000	135.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**163.459**	**176.000**	**181.000**
12	-	Personalaufwendungen	-404.889	-421.800	-418.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.676	-99.500	-43.000
15	-	Abschreibungen	-2.424	-2.400	-2.100
17	-	Transferaufwendungen	-90.655	-73.800	-76.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.839	-27.750	-9.250
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-584.483**	**-625.250**	**-548.550**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-421.025**	**-449.250**	**-367.550**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-357.186	-419.433	-412.517
27	-	kalkulatorische Kosten	-393	-400	-400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-357.579**	**-419.833**	**-412.917**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-778.604**	**-869.083**	**-780.467**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Land	26.000 EUR
	Weihnachtsspenden	20.000 EUR
Nr. 7	Erstattung vom Land Wohngeldbehörde	65.000 EUR
	Erstattung vom LRA für Pflegestützpunkt	70.000 EUR
Nr. 14	Fortbildung	5.500 EUR
	Veranstaltungen Seniorenarbeit	27.000 EUR
	Integrationsarbeit	5.000 EUR
	Pflegestützpunkt	5.000 EUR
Nr. 17	Betriebskostenzuschuss Aktive Senioren	40.000 EUR
	Zuschüsse an Vereine	10.800 EUR
	Zuschuss Verein Lebenshilfe	2.500 EUR
	Weihnachtsbeihilfe	20.000 EUR
	Zuschuss Härtefond für Mietwohnungen	1.500 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	450 EUR
	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	8.500 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	2.700 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	269.900 EUR
	Verrechnung Miete	34.900 EUR
	Verrechnung Aufwand Familienpass	105.000 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

363001 Familienberatung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-57.055	-61.700	-75.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.285	-14.000	-11.000
17	-	Transferaufwendungen	-21.289	-14.600	-5.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-771	-4.000	-3.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-95.401**	**-94.300**	**-94.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-95.401**	**-94.300**	**-94.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-99.964	-89.392	-63.299
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-99.964**	**-89.392**	**-63.299**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-195.366**	**-183.692**	**-158.099**

Erläuterungen:

Nr. 14	Fortbildungen	3.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	16.500 EUR
Nr. 17	Zuschuss Interventionsstelle	5.500 EUR
Nr. 18	Büromaterial	3.200 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	16.500 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	38.200 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	8.500 EUR

5470 ÖPNV

Produkt:
54.70.01 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	672.204	725.000	670.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	43.300	24.300	43.400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**715.504**	**749.300**	**713.400**
12	-	Personalaufwendungen	-817	-900	-900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
15	-	Abschreibungen	-185.180	-176.900	-164.100
17	-	Transferaufwendungen	-1.491.429	-1.688.000	-1.800.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.599	-40.000	-45.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.714.025**	**-1.905.800**	**-2.010.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-998.521**	**-1.156.500**	**-1.296.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-186	-225	-217
27	-	kalkulatorische Kosten	-80.101	-91.700	-91.700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-80.287**	**-91.925**	**-91.917**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.078.807**	**-1.248.425**	**-1.388.517**

Erläuterungen:

Nr. 2	Ausgleichsleistungen nach § 16 ÖPNVG	670.000 EUR
Nr. 17	Zuschuss an verbundene Unternehmen	1.700.000 EUR
	Zuschuss an private Unternehmen	100.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen (Monitoring)	45.000 EUR

5470 ÖPNV

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
732547000300: Bushaltestellen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.923	-250.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-41.923**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-41.923**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-41.923**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umbau Bushaltestelle vor Kita Halli Galli erstmal zurückgestellt

732547000360: Bushaltestellen Zuschüsse									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	252.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**252.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**252.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Zuschuss für in den Jahren 2023 und 2024 umgebaute Bushaltestellen

5530-032 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkte:
55.30.07 Einäscherungen, ortspolizeiliche Genehmigungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**100**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-26.376	-30.000	-29.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-26.400**	**-30.000**	**-29.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-26.400**	**-29.900**	**-29.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-36.828	-44.527	-17.821
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-36.828**	**-44.527**	**-17.821**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-63.228**	**-74.427**	**-47.421**

Erläuterungen:
Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 17.821 EUR

5730-032 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkte:

57.30.06 Wochenmärkte
57.30.07 Jahrmärkte und sonstige Veranstaltungen
57.30.08 Festhallen und Festplätze

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	51.091	58.000	52.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76.525	90.350	91.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	105	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**127.721**	**148.350**	**143.200**
12	-	Personalaufwendungen	-81.024	-82.600	-92.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-372.354	-427.500	-403.500
15	-	Abschreibungen	-585	0	-600
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-25.600	-25.600	-25.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.147	-9.000	-9.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-496.710**	**-544.700**	**-530.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-368.989**	**-396.350**	**-387.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-338.333	-378.944	-343.863
27	-	kalkulatorische Kosten	-305	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-338.638**	**-378.944**	**-343.863**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-707.627**	**-775.294**	**-731.463**

Erläuterungen:

Nr. 5	Marktstandgelder	52.000 EUR
Nr. 6	Pachterträge Pferdemarkt	91.000 EUR
Nr. 14	Aufwendungen Pferdemarkt	305.000 EUR
	Repräsentation/Bewirtschaftung	35.000 EUR
	Rahmenprogramm Weihnachtsmarkt	35.000 EUR
	Prämierung Pferdemarkt	22.500 EUR
	Festzug Pferdemarkt	25.000 EUR
Nr. 17	Zuschuss Reitverein	25.600 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen/Büromaterial,	
	Öffentliche Bekanntmachungen	6.500 EUR
	Kopierer, Porto, Versicherungen	2.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung Bauhof	306.700 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	37.200 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es ich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

AMT_40 Amt für Bildung, Jugend und Betreuung

Produktgruppen:

2110 Allgemeinbildende Schulen
2120 SBBZ „Schwerpunkt Lernen“
2140 Schülerbezogene Leistungen
2150 Sonstige schulische Aufgaben
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen
3650 Tageseinrichtung für Kinder und Kindertagespflege
9040 GK Amt 40

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	13.380.786	13.352.000	13.696.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	418.911	179.000	500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.394.265	3.850.000	5.097.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	45.453	12.000	18.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	379.528	498.800	342.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	779	500	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**17.619.722**	**17.892.300**	**19.153.500**
12	-	Personalaufwendungen	-23.479.368	-25.120.700	-26.219.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.342.230	-4.667.950	-6.650.850
15	-	Abschreibungen	-426.190	-286.900	-14.900
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	-3.573.938	-3.920.200	-4.016.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-864.679	-931.200	-658.700
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-32.686.405**	**-34.926.950**	**-37.560.450**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-15.066.683**	**-17.034.650**	**-18.406.950**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	69.394	80.000	80.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-21.308.171	-22.663.607	-25.105.350
27	-	kalkulatorische Kosten	23.719	40.450	40.450
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-21.215.058**	**-22.543.157**	**-24.984.900**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-36.281.740**	**-39.577.807**	**-43.391.850**

211001 Grundschulen

Produkt:
21.10.01 Grundschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Grundschule

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	328.771	285.700	446.557
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	77.111	21.300	203
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550.033	500.000	1.110.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.518	3.400	6.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**961.483**	**810.400**	**1.563.160**
12	-	Personalaufwendungen	-1.202.456	-1.694.300	-1.870.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-610.896	-945.500	-1.723.800
15	-	Abschreibungen	-64.982	-55.400	-1.379
17	-	Transferaufwendungen	-200	0	-406
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.663	-113.200	-101.939
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.928.196**	**-2.808.400**	**-3.697.724**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-966.713**	**-1.998.000**	**-2.134.564**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	10.843	10.000	10.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.557.054	-4.015.371	-4.688.773
27	-	kalkulatorische Kosten	9.134	3.900	13.819
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.537.077**	**-4.001.471**	**-4.664.954**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-4.503.790**	**-5.999.471**	**-6.799.518**

Erläuterungen:

Nr. 2	Förderung vom Land	218.500 EUR
	Förderung Verlässliche Grundschule	170.000 EUR
	Förderung Hector Kinderakademie	30.000 EUR
	Einnahmen Jugendstiftung und Mittagsband	24.000 EUR
	Förderung durch Spenden	4.000 EUR
Nr. 5	Entgelte verlässliche Grundschule	600.000 EUR
	Gebühren Schulessen	510.400 EUR
Nr. 7	Erstattungen Schullastenausgleich	6.000 EUR
Nr. 14	Benutzung Bäder	41.000 EUR
	Schulbedarf	251.900 EUR
	Erwerb Bürogeräte	268.200 EUR
	Jugendbegleiter	52.000 EUR
	FSJ-Kräfte	49.300 EUR
	Fortbildungen	11.200 EUR
	Sachaufwand verlässliche Grundschule	12.000 EUR
	Aufwendungen Hector Kinderakademie	53.000 EUR
	Honorare Ganztagesbetreuung	102.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	89.800 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	282.100 EUR
	Miete/ Wartung EDV-Maschinen	32.000 EUR
	Verbrauchsmaterial	4.000 EUR
	Essensbezugskosten	464.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11.100 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	25.500 EUR
	Kopierer, Tageszeitungen, Telefone	73.100 EUR
Nr. 21	Familienpass	10.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	3.116.800 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	1.514.100 EUR
	Verrechnung Verwaltungskosten	57.000 EUR

Schüler- und Klassenzahlen:

	Schüler 2025/2026	Schüler 2026/2027	Klassen 2025/2026	Klassen 2026/2027
Hillerschule	405	401	19	19
Grundschule im Buch	405	418	16	17
Schillerschule	423	399	18	16
Schule im Sand	265	271	12	12
Waldschule	193	195	9	9
Grundschulförderklasse	24	28	2	2
Summe:	**1.715**	**1.712**	**76**	**75**

Anmeldezahlen

	1. Klasse 2025/2026	1. Klasse 2026/2027
Hillerschule	105	99
Grundschule im Buch	104	89
Schillerschule	101	94
Schule im Sand	75	71
Waldschule	55	40
Grundschulförderklasse im Buch	24	29
Summe:	**464**	**422**

211001 Grundschulen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.802001: Hillerschule Neubau Turnhalle und Mensa									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	560.000	610.000	280.000	0	560.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**560.000**	**610.000**	**280.000**	**0**	**560.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.272	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-45.272**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**514.728**	**610.000**	**280.000**	**0**	**560.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-45.272**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Ganztagsförderung entsprechend des Förderbescheides des Landes
Sanierungsförderung über 300.000 EUR in 2026

7.802002: Hillerschule Neugestaltung Schulhof									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	221.200	110.600	110.600	0	221.200	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**221.200**	**110.600**	**110.600**	**0**	**221.200**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**221.200**	**110.600**	**110.600**	**0**	**221.200**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Neugestaltung Schulhof nach Fertigstellung Sporthalle/Mensa (GR 95.1/2023)
Ganztagesförderung entsprechend des Förderbescheides des Landes

7.803002: Erweiterungsbau Schillerschule									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	56.000	28.000	28.000	0	56.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**56.000**	**28.000**	**28.000**	**0**	**56.000**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**56.000**	**28.000**	**28.000**	**0**	**56.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Auszahlung Fördergelder Ganztagesförderung entsprechend des Förderbescheides des Landes

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710211000110: Besch. bewegl. Verm. für GS im Buch									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.940	-37.800	-27.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.940**	**-37.800**	**-27.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.940**	**-37.800**	**-27.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-16.940**	**-37.800**	**-27.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2025 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

710211000210: Besch. bewegl. Verm. für Hillerschule									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-14.286	-35.700	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-14.286**	**-35.700**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-14.286**	**-35.700**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-14.286**	**-35.700**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2025 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

710211000310: Besch. bewegl. Verm. für Schillerschule									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-16.301	-37.100	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-16.301**	**-37.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-16.301**	**-37.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-16.301**	**-37.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2025 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

211004 Realschulen

Produkt:
21.10.04 Realschulen und Schulverbünde mit Gemeinschaftsschulen mit Überwiegen der Realschule

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.306.452	1.279.000	1.442.723
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	92.011	28.300	111
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	453	0	155.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.559	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.412.476**	**1.307.300**	**1.597.934**
12	-	Personalaufwendungen	-159.109	-160.200	-211.286
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-534.234	-540.900	-1.002.037
15	-	Abschreibungen	-60.544	-45.100	-756
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
17	-	Transferaufwendungen	0	0	-222
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-26.208	-54.600	-51.429
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-780.094**	**-800.800**	**-1.265.731**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**632.382**	**506.500**	**332.203**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.393.617	-2.551.670	-2.862.617
27	-	kalkulatorische Kosten	5.853	3.800	3.756
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-2.387.764**	**-2.547.870**	**-2.858.861**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.755.382**	**-2.041.370**	**-2.526.658**

Erläuterungen:

Nr. 2	Sachkostenbeiträge vom Land	1.442.700 EUR
Nr. 14	Erwerb von geringwertigen Vermögens-gegenständen	8.200 EUR
	Medienausstattung	226.000 EUR
	Miete/ Wartung EDV-Geräte	57.900 EUR
	Benutzung Bäder	43.000 EUR
	Schulbedarf	182.100 EUR
	Jugendbegleiter	25.550 EUR
	FSJ-Kräfte	27.050 EUR
	Honorar Ganztagesklasse	16.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	51.300 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	217.000 EUR
	Essensbezugskosten	141.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauf-wendungen	6.760 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	5.500 EUR
	Telefon und Kopierer	44.100 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	2.027.700 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	829.500 EUR
	Verrechnung Verwaltungskosten	5.000 EUR

Schüler- und Klassenzahlen:

	Schüler 2025/2026	Schüler 2026/2027	Klassen 2025/2026	Klassen 2026/2027
Realschule im Aurain	529	540	22	22
Realschule Bissingen	455	468	18	19
Summe:	**984**	**1.008**	**40**	**41**

Anmeldezahlen

	5. Klasse 2025/2026	5. Klasse 2026/2027
Realschule im Aurain	82	84
Realschule Bissingen	83	88
Summe:	**165**	**172**

211004 Realschulen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.808002: Campus Bissingen: RS Bissingen Erweiter.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-761.110	-6.000.000	-5.500.000	-300.000	-300.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-761.110**	**-6.000.000**	**-5.500.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-761.110**	**-6.000.000**	**-5.500.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	-1.520	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-762.631**	**-6.000.000**	**-5.500.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Maßnahme soll bis Sommer 2027 fertiggestellt sein, Schlusszahlungen werden für 2028 erwartet
Ein Förderantrag wurde beim Land gestellt

710211000610: Besch. bewegl. Verm. für RS Bissingen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.593	-34.300	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.593**	**-34.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.593**	**-34.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.593**	**-34.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2027 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

710211000710: Besch. bewegl. Verm. für RS im Aurain									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.553	-47.600	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.553**	**-47.600**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.553**	**-47.600**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.553**	**-47.600**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2027 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
740211000710: Bewegl. Verm. RS im Aurain									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.389	0	-6.500	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.389**	**0**	**-6.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.389**	**0**	**-6.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.389**	**0**	**-6.500**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Ersatzbeschaffungen Stelltrafo für Physik- u. Kreissäge für Technikraum

211006 Gymnasien

Produkt:
21.10.06 Gymnasien und Schulverbünde mit Gymnasien außer Schulverbünde nach 21.10.10

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.839.028	1.890.000	2.060.085
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	126.239	45.300	154
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	37.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.751	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	72	100	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.980.089**	**1.935.400**	**2.097.639**
12	-	Personalaufwendungen	-164.973	-172.400	-271.230
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-850.192	-621.000	-1.262.077
15	-	Abschreibungen	-102.754	-46.000	-1.049
17	-	Transferaufwendungen	0	0	-309
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.651	-50.500	-67.039
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.169.569**	**-889.900**	**-1.601.703**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**810.520**	**1.045.500**	**495.936**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.178.862	-3.701.114	-3.723.309
27	-	kalkulatorische Kosten	-197	4.200	4.138
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.179.058**	**-3.696.914**	**-3.719.171**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-3.368.539**	**-2.651.414**	**-3.223.235**

Erläuterungen:

Nr. 2	Sachkostenbeiträge vom Land	2.060.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	5.600 EUR
	Medienausstattung IPads	435.000 EUR
	Miete/ Wartung EDV Geräte	35.900 EUR
	Benutzung Bäder	32.000 EUR
	Schulbedarf	263.500 EUR
	Jugendbegleiter	15.800 EUR
	FSJ-Kräfte	37.540 EUR
	Honorare Ganztagesbetreuung	5.000 EUR
	Wartung/ Pflege Software	105.230 EUR
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	283.000 EUR
	Essensbezugskosten	34.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.620 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	25.000 EUR
	Telefon und Kopierer	37.700 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	2.566.000 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	1.151.700 EUR
	Verrechnung Verwaltungskosten	5.000 EUR

Schüler- und Klassenzahlen:

	Schüler 2025/2026	Schüler 2026/2027	Klassen 2025/2026	Klassen 2026/2027
Gymnasien I und II	1.348	1.399	55	57

Anmeldezahlen

	5. Klasse 2025/2026	5. Klasse 2026/2027
Gymnasien I und II	176	200
Summe:	**176**	**200**

211006 Gymnasien

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.811001: Gymnasium I und II Sanierung									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	4.200.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**4.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-277.169	-200.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-277.169**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-277.169**	**4.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-277.169**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Schlusszahlungen ausstehend

710211000810: Besch. bewegl. Verm. für Ellentalgymn.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-220.970	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-137.332	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-358.303**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-358.303**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-358.303**	**0**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2027 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

211010 Gemeinschaftsschule

Produkt:
21.10.10 Gemeinschaftsschulen und Schulverbünde mit Überwiegen der Gemeinschaftsschule in der Sekundarstufe

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	804.537	743.300	477.135
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	64.634	29.500	32
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	132.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.483	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.600	400	1.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	320	300	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**873.573**	**773.500**	**610.167**
12	-	Personalaufwendungen	-654.068	-344.200	-438.450
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-469.683	-252.000	-523.035
15	-	Abschreibungen	-59.212	-53.700	-216
17	-	Transferaufwendungen	0	0	-63
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.879	-32.800	-30.023
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.222.843**	**-682.700**	**-991.788**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-349.271**	**90.800**	**-381.621**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.788.953	-2.122.229	-1.670.590
27	-	kalkulatorische Kosten	10.405	8.700	-1.313
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.778.548**	**-2.113.529**	**-1.671.903**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.127.819**	**-2.022.729**	**-2.053.524**

Erläuterungen:

Nr. 2	Sachkostenbeiträge vom Land	477.130 EUR
Nr. 14	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.000 EUR
	Medienausstattung	110.000 EUR
	Miete/ Wartung EDV Geräte	22.400 EUR
	Benutzung Bäder	13.000 EUR
	Schulbedarf	97.200 EUR
	Jugendbegleiter	18.400 EUR
	FSJ-Kräfte	7.700 EUR
	Sachaufwand Verlässliche Grundschule	2.100 EUR
	Honorare Ganztagesbetreuung	12.000 EUR
	Wartung/ Pflege Software	23.250 EUR
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	91.000 EUR
	Essensbezugskosten	120.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	7.000 EUR
	Telefon und Kopierer	22.500 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	1.424.300 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	237.100 EUR
	Verrechnungen Verwaltungskosten	9.000 EUR

Schüler- und Klassenzahlen:

	Schüler 2025/2026	Schüler 2026/2027	Klassen 2025/2026	Klassen 2026/2027
Schule im Sand (ab SJ 2025/2026 keine 5. Klasse mehr)	167	128	9	6
Waldschule	279	288	13	14
Summe:	**446**	**416**	**22**	**20**

Anmeldezahlen:

	5. Klasse 2025/2026	5. Klasse 2026/2027
Schule im Sand (ab SJ 2025/2026 keine 5. Klasse mehr)	-	-
Waldschule	74	48
Summe:	**74**	**48**

211010 Gemeinschaftsschule

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710211000910: Besch. bewegl. Verm. für Schule im Sand									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-47.029	-44.100	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-47.029**	**-44.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-47.029**	**-44.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-47.029**	**-44.100**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2027 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

710211001010: Besch. bewegl. Verm. für Waldschule									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.671	-48.300	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-4.671**	**-48.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-4.671**	**-48.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-4.671**	**-48.300**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:
Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten
2025 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

740211000910: Bewegl. Verm. Schule im Sand									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-10.644	-3.500	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-10.644**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-10.644**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-10.644**	**-3.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erwerb von beweglichem Vermögen

212002 SBBZ "Schwerpunkt Lernen"

Produkt:
21.20.02 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren mit Schwerpunkt Lernen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	323.940	309.000	326.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.048	600	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	12.100
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200	15.000	15.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**329.188**	**324.600**	**353.600**
12	-	Personalaufwendungen	-60.711	-63.900	-76.404
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.793	-147.900	-164.800
15	-	Abschreibungen	-15.870	-14.000	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.741	-16.900	-16.720
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-178.115**	**-242.700**	**-257.924**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**151.073**	**81.900**	**95.676**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-372.451	-391.506	-457.982
27	-	kalkulatorische Kosten	-2.955	-3.000	-3.000
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-375.406**	**-394.506**	**-460.982**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-224.333**	**-312.606**	**-365.306**

Erläuterungen:

Nr. 2	Sachkostenbeiträge vom Land	326.500 EUR
Nr. 7	Zuweisungen von Gemeinden	15.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	38.100 EUR
	Benutzung Bäder	7.000 EUR
	Schulbedarf	50.000 EUR
	Jugendbegleiter	16.000 EUR
	Honorare Ganztagesbetreuung	13.000 EUR
	Wartung/ Pflege Software	5.000 EUR
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	17.000 EUR
	Monetarisierung SBBZ	6.500 EUR
	Essensbezugskosten	11.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	3.500 EUR
	Telefon und Kopierer	12.200 EUR
Nr. 24	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	373.650 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	78.300 EUR
	Verrechnungen Verwaltungskosten	6.000 EUR

Schüler- und Klassenzahlen:

	Schüler 2025/2026	Schüler 2026/2027	Klassen 2025/2026	Klassen 2026/2027
Gustav-Schönleber-Schule	94	95	9	9

Anmeldezahlen:

	5. Klasse 2025/2026	5. Klasse 2026/2027
Gustav-Schönleber-Schule	16	18

212002 SBBZ "Schwerpunkt Lernen"

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710212000110: Besch. bewegl. Verm. für Förderschule									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-9.516	-32.200	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-9.516**	**-32.200**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.516**	**-32.200**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-9.516**	**-32.200**	**-5.000**	**0**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Erläuterungen:

Bis 2026: Standardisierung Netzwerkkomponenten

2025 - 2030: Ersatzbeschaffungen digitale Tafeln

214001 Schülerbeförderung

Produkt:
21.40.01 Schülerbeförderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.534	12.000	18.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.958	80.000	70.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**75.492**	**92.000**	**88.000**
12	-	Personalaufwendungen	-27.541	-28.700	-37.764
15	-	Abschreibungen	-935	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-100.822	-125.000	-105.520
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-129.298**	**-153.700**	**-143.284**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-53.807**	**-61.700**	**-55.284**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-265.299	-320.026	-338.733
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-265.299**	**-320.026**	**-338.733**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-319.106**	**-381.726**	**-394.017**

Erläuterungen:

Nr. 6	Sachkostenbeiträge vom Land	18.000 EUR
Nr. 7	Zuweisungen von Gemeinden	70.000 EUR
Nr. 18	Aufwendungen Schülerbeförderung	105.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	338.733 EUR

2150 Sonstige schulische Aufgaben

Produkte:
21.50.01 Öffentlichkeitsarbeit
21.50.02 Vergabe schulischer Einrichtungen an Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.050	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**37.050**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	-2.166
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.228	0	0
15	-	Abschreibungen	-275	-300	-200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-130
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-9.503**	**-300**	**-2.496**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**27.548**	**-300**	**-2.496**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-66.325	-80.006	-84.683
27	-	kalkulatorische Kosten	-24	-50	-50
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-66.349**	**-80.056**	**-84.733**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-38.801**	**-80.356**	**-87.229**

Erläuterungen:
Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 84.683 EUR

3620 Allgemeine Förderung junger Menschen

Produkte:

36.20.01 Kinder-, Jugend- und Jugendsozialarbeit
36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	10.000	10.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**10.000**	**10.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
15	-	Abschreibungen	-712	0	-1.500
17	-	Transferaufwendungen	-1.862.810	-1.996.200	-2.041.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.863.522**	**-1.996.200**	**-2.042.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.863.522**	**-1.986.200**	**-2.032.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-111.639	-151.630	-133.768
27	-	kalkulatorische Kosten	-278	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-111.917**	**-151.630**	**-133.768**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.975.439**	**-2.137.830**	**-2.166.468**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss Berufsorientierung	10.000 EUR
Nr. 17	Zuweisungen an Sozialstiftung	1.890.000 EUR
	Förderung von Ferienlagern	20.000 EUR
	Förderung Robinsonspielplatz	125.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Robinsonspielplatz	6.200 EUR
Nr. 24	Verrechnung Miete	5.100 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	20.100 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	108.600 EUR

365001 Tageseinrichtungen für Kinder

Produkte:
36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.729.496	8.825.000	8.933.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	53.868	54.000	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.843.779	3.350.000	3.650.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	76	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	311.252	400.000	250.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	388	100	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**11.938.859**	**12.629.100**	**12.833.000**
12	-	Personalaufwendungen	-20.748.728	-22.081.200	-22.996.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.505.113	-1.750.850	-1.949.400
15	-	Abschreibungen	-115.595	-67.100	-5.500
17	-	Transferaufwendungen	-1.489.927	-1.765.000	-1.800.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-360.620	-273.700	-272.500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-24.219.983**	**-25.937.850**	**-27.024.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-12.281.124**	**-13.308.750**	**-14.191.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	58.551	70.000	70.000
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-9.049.363	-9.993.575	-10.911.617
27	-	kalkulatorische Kosten	18.276	27.700	27.700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-8.972.536**	**-9.895.875**	**-10.813.917**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-21.253.660**	**-23.204.625**	**-25.005.217**

Erläuterungen:

Nr. 2	Sachkostenbeiträge vom Land	8.400.000 EUR
	Zuweisungen vom Landkreis	418.000 EUR
	Zuweisung Sprachkita	100.000 EUR
	Zuweisungen Stiftungen	15.000 EUR
Nr. 5	Benutzungsgebühren Ü3	2.000.000 EUR
	Gebühren Mittagessen	1.000.000 EUR
	Benutzungsgebühren U3	650.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattung für Betreuung auswärtiger Kinder	100.000 EUR
	Kostenerstattungen für Mutterschutz	150.000 EUR
Nr. 14	Anschaffung/Unterhaltung Bürogeräte	18.400 EUR
	Anschaffung/Unterhaltung Möbel/Spielgeräte	40.000 EUR
	Mieten/Pachten	270.000 EUR
	Fortbildungen	90.000 EUR
	Verbrauchsmaterial/Mittagessen	300.000 EUR
	Essensbezugskosten	855.000 EUR
	Honorare FSJ-Kräfte	141.700 EUR
	Wartung/Pflege Software	66.200 EUR
	Dienstleistungen/Projekte EDV	26.600 EUR
	Verbrauchsmaterial	40.000 EUR
	Verfügungsmittel Einrichtungen	101.000 EUR
Nr. 17	Betriebskostenzuschuss Ev. Kindergärten	440.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Waldorfkindergarten	400.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Kulturraum der Rommelmühle	195.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Lilienkinder	110.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Waldkindergarten	195.000 EUR
	Betriebskostenzuschuss Panoramastr.	460.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge	3.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	138.500 EUR
	Telefon und Kopierer	31.000 EUR
	Erstattungen an Gemeinden für Betreuung auswärtiger Kinder	100.000 EUR
Nr. 21	Aufwendungen aus Serviceumlage	70.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	2.200 EUR
	Verrechnung Musikalische Früherziehung	225.000 EUR
	Verrechnung Miete	12.600 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	4.735.800 EUR
	Verrechnung Vorkostenstellen	5.936.017 EUR

Erläuterungen Fallzahlen

Die städtische Ausbauplanung (Realisierung von Neubauten sowie Erweiterungen bestehender Kindertageseinrichtungen) wurde im Laufe des Jahres 2026 abgeschlossen. Auf Grundlage der fortgeschriebenen Bedarfsplanung und unter Berücksichtigung des aktuellen Bedarfs, ist für das Jahr 2027 eine geringere Anzahl an Betreuungsplätzen geplant. Eine Einrichtung wurde geschlossen sowie einzelne Gruppen stillgelegt.

Fallzahlen:

Städt. Kindertageseinrichtungen	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
Anzahl der Einrichtungen	25	27	26
Anzahl der Gruppen	91	106	98
Anzahl der Plätze	1.785	2.059	1.883
davon Ü3	*1.352*	*1.541*	*1.439*
davon U3	*339*	*420*	*354*
Anzahl der Kinder	1.556	1.961	1.793
davon Ü3	*1.354*	*1.541*	*1.439*
*davon U3**	*202*	*420*	*354*

Freie/kirchliche Träger	**Ergebnis 2025**	**Ansatz 2026**	**Ansatz 2027**
Anzahl der Einrichtungen	6	6	6
Anzahl der Gruppen	10	10	10
Anzahl der Plätze	191	191	191
davon Ü3	*143*	*143*	*143*
*davon U3**	*36*	*36*	*36*
Anzahl der Kinder	167	179	179
davon Ü3	*144*	*143*	*143*
*davon U3**	*23*	*36*	*36*

*) U3-Kinder belegen in Krippen einen Platz; in altersgemischten Gruppen zwei Plätze

365001 Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.715001: KTE Schillerstraße Abbruch und Neubau									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	422.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**422.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.857.575	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.857.575**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.857.575**	**422.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-3.857.575**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Abbruch und Neubau der Kindertageseinrichtung Halli Galli
Verwendungsnachweis für die Förderung wurde fristgerecht eingereicht

723365000160: Zuschuss Kita Lothar-Späth-Carrè									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	410.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**410.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**410.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

740365000160: Zuschuss KTE LSC (Villa Paletti)									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	264.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**264.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**264.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Bau Kita Villa Paletti
Verwendungsnachweis für die Förderung wurde fristgerecht eingereicht

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
740365001210: Bewegl. Verm. KTE allgemein									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-6.659	-10.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.659**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-6.659**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-6.659**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
u.a. Ausstattung für Gruppen

765365000100: Beschaffungen für Kinderbetreuung Amt 65									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-145.108	-10.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-145.108**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-145.108**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-145.108**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Nr. 9 2025: Ausstattung von zusätzlich geschaffenen Gruppen
2026: Pauschale

765365000110: KTE Lothar-Späth-Carré Erstaust./Möbel									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-36.861	-92.000	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-295.570	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-332.430**	**-92.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-332.430**	**-92.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-332.430**	**-92.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erwerb von beweglichem Sachvermögen als Erstausstattung

365002 Kindertagespflege

Produkte:

36.50.02 Kindertagespflege
36.50.02.01 Förderung und Vermittlung von Kindern in Tagespflege

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-5.332	-6.400	-6.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.716	-52.600	-3.400
15	-	Abschreibungen	0	0	-200
17	-	Transferaufwendungen	-220.000	-159.000	-174.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-268.049**	**-218.000**	**-183.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-268.049**	**-218.000**	**-183.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-435.099	-527.679	-587.079
27	-	kalkulatorische Kosten	-11.724	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-446.823**	**-527.679**	**-587.079**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-714.871**	**-745.679**	**-770.679**

Erläuterungen:

Nr. 14	Versorgungsabgaben	2.700 EUR
Nr. 17	Förderung der Tagesmütter	170.000 EUR
	Zuschuss Tagesmütterverein	4.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung Vorkostenstellen	587.100 EUR

AMT_41 Kultur- und Sportamt

Produktgruppen:

2520 Kommunale Museen
2521 Archiv
2610 Theater
2620 Musikpflege
2630 Musikschulen
2710 Volkshochschulen
2720 Bibliotheken
2730 Kulturpädagogische Einrichtungen
2810 Sonstige Kulturpflege
4210 Förderung des Sports
4241 Sportstätten
9041 Gemeinkosten Amt 41

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	414.955	403.000	365.500
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.917	1.100	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.424.674	1.461.300	1.619.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	161.240	61.600	68.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	269.804	295.000	393.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	244	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.273.834**	**2.222.000**	**2.449.600**
12	-	Personalaufwendungen	-5.013.977	-5.199.300	-5.508.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.647.211	-2.148.600	-2.060.450
15	-	Abschreibungen	-54.219	-50.350	-52.300
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.033	-1.500	-1.500
17	-	Transferaufwendungen	-743.422	-695.500	-694.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.327	-217.550	-173.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-8.598.189**	**-8.312.800**	**-8.489.950**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-6.324.355**	**-6.090.800**	**-6.040.350**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.736.646	1.767.100	1.729.100
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.211.055	-10.566.064	-11.342.012
27	-	kalkulatorische Kosten	-152.289	-128.300	-128.300
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-8.626.697**	**-8.927.264**	**-9.741.212**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-14.951.052**	**-15.018.064**	**-15.781.562**

7941 Investitionen Amt 41

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710794100110: Beschaff. bewegl. Verm. für Amt 41									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.254	-2.500	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.254**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.254**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.254**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erwerb von beweglichem Sachvermögen

2520 Kommunale Museen

Produkte:

25.20.01 Pflege des Museumsguts
25.20.02 Dauerausstellungen
25.20.03 Sonderausstellungen
25.20.04 Museumsbezogene Kulturaktivitäten
25.20.05 Museumsbezogene Dienstleistungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	17.531	3.000	10.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	530	25.500	80.500
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	150.949	53.500	62.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	571	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	40	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**169.620**	**82.000**	**153.500**
12	-	Personalaufwendungen	-935.709	-962.900	-996.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-463.974	-379.200	-330.700
15	-	Abschreibungen	-677	-600	-800
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-9	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.036	-64.800	-36.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.443.405**	**-1.407.500**	**-1.364.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.273.784**	**-1.325.500**	**-1.210.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.247.805	-1.290.592	-1.635.967
27	-	kalkulatorische Kosten	-69.445	-68.400	-68.400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.317.250**	**-1.358.992**	**-1.704.367**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-2.591.034**	**-2.684.492**	**-2.914.967**

Erläuterungen:

		Galerie:	Hornmoldhaus:
Nr. 2	Zuschuss vom Land		3.000 EUR
	Spendensäulen	2.500 EUR	5.000 EUR
Nr. 5	Benutzungsgebühren	80.000 EUR	500 EUR
Nr. 6	Verkaufserlöse	55.000 EUR	7.500 EUR
Nr. 14	Betriebsaufwand	145.000 EUR	2.000 EUR
	Aufwendungen für Veranstaltungen		59.000 EUR
	Mieten und Pachten für Lagerräume		32.000 EUR
	Bestandspflege	5.000 EUR	61.500 EUR
	Printmedien	2.000 EUR	2.000 EUR
	Fortbildungen	1.000 EUR	1.500 EUR
	Unterhaltung/Erwerb Technik	1.500 EUR	
	Ausstellungsaufbau	2.000 EUR	
	Honorare FSJ-Kräfte	9.600 EUR	
	Wartung/Pflege, Dienstleistung EDV	2.800 EUR	2.800 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen/Büromaterial	3.500 EUR	3.200 EUR
	Kopierer und Telefon	2.600 EUR	2.200 EUR
	Porto	6.000 EUR	4.000 EUR
	Versicherungen	10.000 EUR	3.100 EUR
	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	500 EUR	500 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof		27.700 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	474.550 EUR	848.650 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	144.950 EUR	145.100 EUR

2520 Kommunale Museen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
741252000110: Bewegl. Verm. Galerie									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-52.438	-15.000	0	0	-30.000	-15.000	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-52.438**	**-15.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**-15.000**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-52.438**	**-15.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**-15.000**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-52.438**	**-15.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**-15.000**	**0**

Erläuterungen:

Verzicht auf Ankäufe 2027; Linolschnittwettbewerb und Ankäufe 2028 und 2029

2521 Archiv

Produkte:

25.21.01 Pflege der Archivbestände
25.21.02 Benutzerdienst
25.21.03 Erforschung und Vermittlung der Orts- und Landesgeschichte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	172	800	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	405	1.000	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.828	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**6.405**	**1.800**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-276.575	-273.400	-280.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-48.694	-34.200	-28.900
15	-	Abschreibungen	-3.653	-3.700	-3.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.398	-4.100	-3.300
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-332.320**	**-315.400**	**-316.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-325.915**	**-313.600**	**-316.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-189.296	-228.371	-227.834
27	-	kalkulatorische Kosten	-742	-700	-700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-190.038**	**-229.071**	**-228.534**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-515.954**	**-542.671**	**-544.534**

Erläuterungen:

Nr. 14	Betriebsaufwand	28.900 EUR
	darunter:	
	Büromöbel	*500 EUR*
	Veranstaltungen	*500 EUR*
	Bestandspflege	*3.000 EUR*
	Chronik, Bildarchiv	*4.000 EUR*
	Mikroverfilmung, Digitalisierung	*7.500 EUR*
	Betriebsaufwand Printmedien	*2.500 EUR*
	Wartung/Pflege Software	*1.200 EUR*
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	*8.700 EUR*
	Aus- und Fortbildung	*1.000 EUR*
Nr. 18	Büromaterial, Reisekosten, Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8),	3.300 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	142.784 EUR
	Verrechnungen Bauhof	4.000 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	81.050 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2610 Theater

Produkte:

26.10.01 Musiktheater
26.10.02 Sprechtheater
26.10.03 Tanztheater
26.10.05 Gastspiele anderer Ensembles im eigenen Haus
26.10.06 Kinder- und Jugendtheater
26.10.07 Sonderveranstaltungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-195.332	-172.000	-126.000
17	-	Transferaufwendungen	-4.484	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.194	-2.700	-2.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-204.010**	**-174.700**	**-128.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-204.010**	**-174.700**	**-128.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-502.523	-592.785	-591.135
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-502.523**	**-592.785**	**-591.135**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-706.533**	**-767.485**	**-719.135**

Erläuterungen:

Nr. 14	Aufwendungen für Veranstaltungen	110.000 EUR
	Mieten und Pachten	15.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	2.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	571.100 EUR
	Verrechnung Bauhof	17.500 EUR
	Verrechnungen Miete	2.500 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2620 Musikpflege

Produkte:

26.20.01 Sinfoniekonzerte
26.20.02 Kammerkonzerte
26.20.03 Sonderkonzerte
26.20.04 Förderung der Musik
26.20.07 Sonstige Projekte, Kooperationen, Musikpreise

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.500	0	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	4.384	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**8.884**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-441.320	-266.500	-281.000
17	-	Transferaufwendungen	-67.755	-70.000	-65.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.835	-2.250	-1.750
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-510.910**	**-338.750**	**-347.750**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-502.026**	**-338.750**	**-347.750**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-503.331	-618.385	-604.435
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-503.331**	**-618.385**	**-604.435**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.005.357**	**-957.135**	**-952.185**

Erläuterungen:

Nr. 14	Mieten und Pachten	50.000 EUR
	Aufwendungen für Veranstaltungen	230.000 EUR
Nr. 17	Vereinsförderung	65.000 EUR
Nr. 18	Büromaterial	1.750 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	571.100 EUR
	Verrechnung Vereinsförderung	10.500 EUR
	Verrechnung Miete	16.800 EUR
	Verrechnung Bauhof	6.000 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2630 Musikschulen

Produkte:

26.30.01 Elementarer Unterricht
26.30.02 Instrumental- und Vokalunterricht
26.30.03 Weitere Unterrichtsangebote
26.30.05 Durchführung von Veranstaltungen
26.30.06 Mitwirkung bei Fremdveranstaltungen
26.30.07 Überlassung von Arbeitsmaterialien und Räumen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	352.598	400.000	355.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.917	1.100	3.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.381.960	1.400.000	1.500.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.664	2.100	2.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	262.810	295.000	308.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.005.949**	**2.098.200**	**2.168.600**
12	-	Personalaufwendungen	-2.802.922	-2.893.000	-3.098.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.995	-76.800	-68.800
15	-	Abschreibungen	-7.554	-5.000	-7.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.509	-38.650	-33.900
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.893.980**	**-3.013.450**	**-3.208.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-888.030**	**-915.250**	**-1.039.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	346.813	378.500	340.500
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-581.088	-848.718	-876.800
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.097	-700	-700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-235.372**	**-470.918**	**-537.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.123.402**	**-1.386.168**	**-1.576.400**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Land	355.000 EUR
Nr. 5	Musikschulgebühren	1.500.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattungen beteiligte Kommunen	290.000 EUR
	Kostenerstattung Private	18.000 EUR
Nr. 14	Wartung/Pflege Software	15.400 EUR
	Aufwendungen für Veranstaltungen	10.000 EUR
	Bestandspflege	12.000 EUR
	Wartung Instrumente	7.000 EUR
	Besondere Betriebsaufwendungen	3.500 EUR
	Fortbildung	8.000 EUR
	FSJ-Kräfte	9.600 EUR
	Büromöbel	2.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	6.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen, Büromaterial	17.500 EUR
	Kopierer, Porto, Versicherung	10.300 EUR
Nr. 21	Erträge aus internen Schulungsangeboten in Kita's und Schulen	340.500 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	2.200 EUR
	Verrechnungen Miete	176.200 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	469.950 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	228.450 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2630 Musikschulen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
741263000110: Bewegl. Verm. Musikschule									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.806	0	0	0	-5.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.806**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.806**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-11.806**	**0**	**0**	**0**	**-5.000**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Ersatzbeschaffungen

2710 Volkshochschulen

Produkt:
27.10.01 Kooperation mit der Schiller VHS

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.182	-4.000	-4.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47	-100	-100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-14.229**	**-4.100**	**-4.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-14.229**	**-4.100**	**-4.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-139.620	-178.939	-181.800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-139.620**	**-178.939**	**-181.800**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-153.849**	**-183.039**	**-186.400**

Erläuterungen:

Nr. 14	Mieten/Pacht	4.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung Miete	17.400 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	114.227 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	50.173 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2720 Bibliotheken

Produkte:

27.20.01 Medien und Informationen für Sachbereiche
27.20.03 Medien und Informationen für Kinder und Jugendbereich
27.20.04 Medien und Informationen im Bereich Zeitungen und Zeitschriften
27.20.08 Veranstaltungen/Ausstellungen/Führungen für Erwachsene
27.20.09 Veranstaltungen/Ausstellungen/Führungen für Kinder und Jugendliche

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.157	20.000	22.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.638	5.000	3.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	595	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	204	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**24.593**	**25.000**	**25.500**
12	-	Personalaufwendungen	-739.422	-778.100	-810.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-223.481	-184.500	-167.250
15	-	Abschreibungen	-1.237	-1.100	-1.200
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.024	-1.500	-1.500
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.036	-7.500	-7.350
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-975.200**	**-972.700**	**-987.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-950.607**	**-947.700**	**-961.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-334.128	-420.921	-393.734
27	-	kalkulatorische Kosten	-216	-200	-200
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-334.343**	**-421.121**	**-393.934**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.284.950**	**-1.368.821**	**-1.355.734**

Erläuterungen:

Nr. 5	Verwaltungsgebühren	18.000 EUR
	Leihgebühren	4.000 EUR
Nr. 6	Erträge aus Veranstaltungen	3.500 EUR
Nr. 14	Büromöbel	2.400 EUR
	Fortbildung	1.000 EUR
	Beschaffung von Medien	70.000 EUR
	Unterhaltung Buchbestand	12.000 EUR
	Zeitungen/Zeitschriften	15.000 EUR
	Aufwendungen für Veranstaltungen	10.000 EUR
	Miete/Pacht	26.000 EUR
	Honorare FSJ-Kräfte	6.400 EUR
	Wartung/Pflege, Dienstleistung EDV	23.400 EUR
Nr. 18	Büromaterial, Reisekosten,	
	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	7.350 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	142.784 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	246.450 EUR
	Verrechnung Bauhof	4.500 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

Fallzahlen:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Neuanmeldungen*	903	1.000	1.000
Bestand an Medien, inkl. Medien/Ausleihe der Onleihe	172.638	185.000	175.000
Entleihungen	434.472	410.000	430.000
Öffnungsstunden	2.432	2.400	2.420
Veranstaltungen	86	80	80
Führungen	46	45	45
Ausstellungen	3	2	2

*Diese Zahl ist nicht mehr statistikrelevant

2730 Kulturpädagogische Einrichtungen

Produkt:
27.30.01 Kulturpädagogische Einrichtungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.443	-80.000	-75.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-46.443**	**-80.000**	**-75.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-46.443**	**-80.000**	**-75.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-216.357	-298.565	-304.828
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-216.357**	**-298.565**	**-304.828**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-262.800**	**-378.565**	**-379.828**

Erläuterungen:

Nr. 18	Anteilige Abmangelübernahme Kunstschule	75.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Miete	41.000 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	121.044 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	142.784 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2810 Sonstige Kulturpflege

Produkte:

28.10.01 Kulturförderung (sonstige Förderung, ohne Musikförderung)
28.10.02 Eigene Projekte, Kooperationen, Kulturpreise
28.10.03 Kulturinformationen (Marketing, Beratung, Information)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.412	-16.600	-36.500
15	-	Abschreibungen	-0	-50	-100
17	-	Transferaufwendungen	-12.971	-20.000	-15.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-21.383**	**-36.650**	**-51.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-21.383**	**-36.650**	**-51.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-171.995	-225.353	-189.970
27	-	kalkulatorische Kosten	-3.696	-2.500	-2.500
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-175.691**	**-227.853**	**-192.470**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-197.074**	**-264.503**	**-244.070**

Erläuterungen:

Nr. 14	Pflege Brunnen und Stadtmauer	23.000 EUR
	Aufwendungen für Veranstaltungen	3.000 EUR
	Versorgungsabgaben	10.000 EUR
Nr. 17	Vereinsförderung	15.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Miete	17.600 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	15.500 EUR
	Verrechnungen anteilige Amtsgemeinkosten	85.670 EUR
	Verrechnung Bauhof	71.200 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

2810 Sonstige Kulturpflege

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
741281000140: Baukostenzuschuss an Vereine									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	-160.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Zuschuss an DRK für Baumaßnahme in Uhlandstraße (siehe GR 10/2026)
Mittelabruf voraussichtlich in 2027

2910 Förderung von Kirchengemeinden

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
17	-	Transferaufwendungen	0	-105.500	-104.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-105.500**	**-104.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-105.500**	**-104.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**-105.500**	**-104.000**

Erläuterungen:

Instandsetzung Kirchdach 104.000 EUR
inklusive Turmdach der Kilianskirche

4210 Förderung des Sports

Produkte:

42.10.01 Sportförderung
42.10.02 Sportveranstaltungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	40.326	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**40.326**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.162.472	-980.000	-990.000
15	-	Abschreibungen	-28.227	-27.200	-28.800
17	-	Transferaufwendungen	-658.212	-500.000	-510.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-473	-500	-500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.849.384**	**-1.507.700**	**-1.529.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.809.058**	**-1.507.700**	**-1.529.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.741.936	-1.768.971	-1.768.084
27	-	kalkulatorische Kosten	-72.975	-51.800	-51.800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.814.911**	**-1.820.771**	**-1.819.884**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-3.623.969**	**-3.328.471**	**-3.349.184**

Erläuterungen:

Nr. 2	Spenden Jugend trainiert für Olympia	
Nr. 14	Benutzung Eishalle	600.000 EUR
	Benutzung Bäder durch Vereine	300.000 EUR
	Sportplatzkontrolle	30.000 EUR
	Ehrungen/Empfänge	10.000 EUR
	Aufwendungen Miete/Pacht	50.000 EUR
	(Benutzung Sportstätten durch Vereine in Verrechnung Miete)	
Nr. 17	Förderung von Vereinen laut Richtlinie	510.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	500 EUR
Nr. 24	Verrechnungen anteilige Amtsgemeinkosten	142.800 EUR
	Verrechnungen Miete	1.622.800 EUR
	Verrechnungen Bauhof	2.500EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

4241 Sportstätten

Produkte:

42.41.01 Gedeckte Sportflächen bis 27m x 45m
42.41.02 Freisportanlagen
42.41.03 Sondersportanlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	17.471	15.000	17.000
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	586	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	85.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**18.057**	**15.000**	**102.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.669	-14.700	-14.700
15	-	Abschreibungen	-12.306	-12.300	-9.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.348	-5.150	-9.500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-41.322**	**-32.150**	**-34.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-23.265**	**-17.150**	**68.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	1.389.833	1.388.600	1.388.600
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.848.848	-4.418.864	-4.907.926
27	-	kalkulatorische Kosten	-3.850	-3.800	-3.800
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.462.865**	**-3.034.064**	**-3.523.126**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-3.486.130**	**-3.051.214**	**-3.455.126**

Erläuterungen:

Nr. 7	Infrastrukturbeitrag	85.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung der Sportgeräte	13.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	1.700 EUR
Nr. 18	Aufwendungen Telefon	9.500 EUR
Nr. 21	Verrechnungen Miete Sportstätten	1.388.600 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	4.479.600 EUR
	Verrechnungen anteilige Amtsgemeinkosten	428.300 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

4241 Sportstätten

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.503002: SP Ellental Funktionsgebäude									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.000	-2.500.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-66.000**	**-2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-66.000**	**-2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-66.000**	**-2.500.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Neubau Funktionsgebäude im Ellental
Vorbehaltlich einer entsprechender Beschlussfassung durch den Gemeinderat

8.42410009: Sanierung Kunstrasenplatz Parkäcker									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.000	91.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**91.000**	**91.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-440.093	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-440.093**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-349.093**	**91.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-440.093**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Sanierung Kunstrasenplatz aufgrund Verschleiß (siehe Vorlage TA 3/2025)
Förderung ging 2026 ein

766424100110: Bewegl. Verm. Freiluftsportanlagen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.871	-114.000	-15.000	0	-15.000	-185.000	-50.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-15.871**	**-114.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-185.000**	**-50.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.871**	**-114.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-185.000**	**-50.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-15.871**	**-114.000**	**-15.000**	**0**	**-15.000**	**-185.000**	**-50.000**

Erläuterungen:
2026: Ersatzbeschaffung Schlepper
2027: Pauschalansatz für die in die Jahre gekommene Ausstattung
2028: Pauschalansatz für die in die Jahre gekommene Ausstattung
2029: Neuanschaffung Sichelmäher
2030: Verschiedene Anbaugeräte

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767424100100: Sportpl.Parkäcker LED-Umrüst. Kunstrasen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-70.000	-70.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-70.000**	**-70.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**-70.000**	**-70.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**-70.000**	**-70.000**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung durch den Gemeinderat

THH III Bauverwaltung

Teilergebnishaushalt der Ämter

AMT 61	Amt für Stadtentwicklung und Baurecht
AMT 65	Hochbauamt
AMT 67	Grünflächen- und Tiefbauamt

THH_III Bauverwaltung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	416.775	617.000	213.300
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.542.858	1.436.400	1.805.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	854.670	633.500	672.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	993.570	968.550	1.118.700
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	127.247	154.000	115.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	229.309	150.800	147.900
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**4.164.429**	**3.960.250**	**4.072.900**
12	-	Personalaufwendungen	-5.373.774	-5.917.000	-12.537.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-21.433.654	-25.113.750	-22.410.000
15	-	Abschreibungen	-7.926.391	-6.689.100	-8.591.800
17	-	Transferaufwendungen	-40.545	-56.200	-41.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-306.496	-337.680	-289.900
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-35.080.861**	**-38.113.730**	**-43.870.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-30.916.432**	**-34.153.480**	**-39.797.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	29.902.685	28.852.570	36.390.884
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-5.561.174	-6.565.277	-8.351.585
27	-	kalkulatorische Kosten	-7.686.036	-6.869.100	-7.172.500
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**16.655.474**	**15.418.192**	**20.866.799**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-14.260.957**	**-18.735.288**	**-18.931.101**

AMT_61 Stadtentwicklung und Baurecht

Produktgruppen:

1111-061 Geschäftsstelle Technischer Ausschuss
1124-061 Gebäudemanagement
1125-061 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
1126-061 Zentrale Dienstleistungen
5110-061 Stadtentwicklung/-planung
5111-061 Flächen- und grundstücksbezogene Daten
5112-061 Flurneuordnung
5210 Bauordnung
5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege
5610-061 Umweltschutzmassnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	223.797	235.500	39.300
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	829.403	615.000	660.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.158	29.000	7.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	500	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.077.358**	**880.000**	**706.300**
12	-	Personalaufwendungen	-1.789.361	-2.125.100	-2.059.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-369.220	-542.900	-331.000
15	-	Abschreibungen	-11.252	-7.300	-15.100
17	-	Transferaufwendungen	-3.925	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-199.994	-215.900	-172.900
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-2.373.752**	**-2.892.400**	**-2.580.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-1.296.395**	**-2.012.400**	**-1.873.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	210.465	286.045	196.691
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-499.758	-632.713	-578.849
27	-	kalkulatorische Kosten	-2.363	-900	-900
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-291.657**	**-347.569**	**-383.058**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.588.051**	**-2.359.969**	**-2.256.758**

7961 Investitionen Amt 61

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
710796100110: Besch. Bewegl. Verm. für Amt 61									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	-8.500	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	-8.500	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-17.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 9 ClickShare virtuelles Bauamt

Nr. 12 Beschaffung verschiedener EDV-Lizenzen und EDV-Geräte

761796100110: Bewegl. Verm. Amt 61									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.391	-30.000	0	0	-10.000	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.391**	**-30.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.391**	**-30.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-1.391**	**-30.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**0**

Erläuterungen:

2026: Ersatzbeschaffungen GPS-Antenne und Vermessungsgeräte

2028: Scanner bereits 13 Jahre alt, ggf. Neubeschaffung erforderlich

1111-061 Geschäftsstelle Technischer Ausschuss

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-13.709	-14.700	-10.900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-13.711**	**-14.700**	**-10.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-13.711**	**-14.700**	**-10.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	13.711	14.700	10.900
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**13.711**	**14.700**	**10.900**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 24 Erträge aus Serviceumlage 10.900 EUR

1124-061 Gebäudemanagement

Produkt:

11.24.01 Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-28.849	-77.500	-35.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-28.866**	**-77.500**	**-35.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-28.866**	**-77.500**	**-35.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	67.661	128.683	47.255
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-38.795	-51.183	-12.055
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**28.866**	**77.500**	**35.200**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 21 Erträge aus Serviceumlage 47.255 EUR

Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 12.055 EUR

1125-061 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Produkt:
11.25.01.01 Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-20.835	-28.500	-27.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-20.851**	**-28.500**	**-27.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-20.851**	**-28.500**	**-27.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	29.165	39.468	36.344
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.313	-10.968	-9.044
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**20.851**	**28.500**	**27.300**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	36.344 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	9.044 EUR

1126-061 Zentrale Dienstleistungen

Produkt:
11.26.05 Dienstleistungen der Statistik

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-97.122	-99.800	-98.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-97.158**	**-99.800**	**-98.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-97.158**	**-99.800**	**-98.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	105.471	110.768	107.256
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-8.313	-10.968	-8.456
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**97.158**	**99.800**	**98.800**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 21	Erträge aus Serviceumlage	107.256 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	8.456 EUR

5110-061 Stadtentwicklung/-planung

Produkte:

51.10.02 Vorbereitende Bauleitplanung, Flächennutzungsplan mit Beiplänen
51.10.03 Städtebauliche Rahmenplanung, informelle Planung
51.10.04 Städtebaulicher Entwurf, Konzepte zur Bebauung und Freiraum, Stadtgestaltung
51.10.05 Verbindliche Bauleitplanung
51.10.06 Verkehrsentwicklungsplan
51.10.07.01 Konzepte zur Verkehrslenkung und Steuerung
51.10.08.01 Entwurf von Verkehrsanlagen
51.10.09.02 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen
51.10.10.02 Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen
51.10.11.03 Rechtsverfahren und Gebote
51.10.12.03 Städtebauliche Verträge
51.10.13 Planungs- und Gestaltungsberatung
51.10.14 Stellungnahmen zu Planungen und Vorhaben Dritter

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	11.054	0	26.800
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.671	17.000	2.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**28.725**	**17.000**	**29.300**
12	-	Personalaufwendungen	-541.893	-606.900	-640.300
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.702	-95.000	-60.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.722	-25.000	-5.500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-616.317**	**-726.900**	**-705.800**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-587.592**	**-709.900**	**-676.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-292.220	-366.549	-311.445
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-292.220**	**-366.549**	**-311.445**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-879.812**	**-1.076.449**	**-987.945**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss Fußverkehrsbeauftragter	26.800 EUR
Nr. 7	Erstattungen von anderen Kommunen	2.500 EUR
Nr. 14	Pauschale für diverse Planungsleistungen	60.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	2.500 EUR
	Geschäftsaufwendungen	3.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	311.445 EUR

5111-061 Flächen- und grundstücksbezogene Daten

Produkte:

51.11.02 Weitere grundstücksbezogene Basisinformationen
51.11.03.01 Vermessungstechnische Ingenieurleistungen
51.11.05.01 Raumbezugsystem nach Lage und Höhe
51.11.06 Grundlagen raumbezogener Informationssysteme
51.11.07 Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten
51.11.08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen
51.11.09 Realisierungsuntersuchung zur Baulandbereitstellung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-148.473	-153.900	-157.700
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.120	-30.500	-27.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-247	-300	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-163.840**	**-184.700**	**-184.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-163.840**	**-184.700**	**-184.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-95.043	-122.112	-76.979
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-95.043**	**-122.112**	**-76.979**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-258.883**	**-306.812**	**-261.679**

Erläuterungen:

Nr. 14	Luftbild/Befliegung (alle 3 Jahre)	3.000 EUR
	Pflege/ Reparatur Vermessungsgeräte	8.000 EUR
	Aufwendungen für EDV	16.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	79.979 EUR

5112-061 Flurneuordnung

Produkte:

51.12.01.02 Flurneuordnung und Landentwicklung, Land- und Forstwirtschaft und Naturschutz
51.12.02.02 Flurneuordnung zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen
51.12.03.02 Flurneuordnung für eine ganzheitliche Strukturentwicklung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-7.521	-7.800	-8.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-0	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-7.521**	**-7.800**	**-8.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-7.521**	**-7.800**	**-8.100**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-4.715	-6.058	-4.980
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.715**	**-6.058**	**-4.980**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-12.236**	**-13.858**	**-13.080**

Erläuterungen:

Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 4.980 EUR

5210 Bauordnung

Produkte:

52.10.01 Bauvoranfragen
52.10.02 Baugenehmigungsverfahren
52.10.03 Kenntnisgabeverfahren
52.10.04 Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach WEG
52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich
52.10.06 Bautechnische Prüfungen
52.10.07 Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme
52.10.08 Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten
52.10.09 Bauordnungsbehördliche Maßnahmen
52.10.10 Schornsteinfegerwesen
52.10.11 Baulastenverzeichnis
52.10.12 Allgemeine Bauberatung
52.10.13 Vollzug von speziellen baurechtlichen Vorschriften im Zuge der Energiewende

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.582	17.500	12.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	829.403	615.000	660.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	500	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**859.985**	**633.000**	**672.500**
12	-	Personalaufwendungen	-520.386	-595.200	-629.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-879	-5.500	0
15	-	Abschreibungen	-2	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-130.484	-112.200	-112.700
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-651.751**	**-712.900**	**-742.100**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**208.234**	**-79.900**	**-69.600**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-423.104	-543.606	-473.288
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-423.104**	**-543.606**	**-473.288**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-214.870**	**-623.506**	**-542.888**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschüsse über Erneuerbare-Wärme-Gesetz	12.500 EUR
Nr. 5	Verwaltungsgebühren	60.000 EUR
	Baugenehmigungsgebühren	600.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	50.000 EUR
	Erstattungen an Landkreis für Brandschutzsachverständigen	60.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	473.288 EUR

Fallzahlen:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Bauanträge einschließlich Bauvoranfragen	165	180	175
- davon Kenntnisgabeverfahren	9	10	10
Anträge auf Abweichung, Ausnahme, Befreiung	40	30	35
Deckmalschutzrechtliche Entscheidungen	24	25	25
Widerspruchsverfahren / Verwaltungssachen (Klagen)	17	20	18

5610-061 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	184.161	218.000	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**184.161**	**218.000**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-180.373	-244.700	-149.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.857	-252.500	-98.100
15	-	Abschreibungen	-3.424	0	-10.300
17	-	Transferaufwendungen	-3.925	-1.200	-1.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.205	-31.000	-17.500
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-384.784**	**-529.400**	**-276.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-200.624**	**-311.400**	**-276.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.301	-27.944	-174.266
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.325	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-21.626**	**-27.944**	**-174.266**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-222.250**	**-339.344**	**-451.166**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss Klimaneutrale Verwaltung	
Nr. 14	Öffentlichkeitsarbeit	15.000 EUR
	Climateview	20.000 EUR
	Klimaanpassungskonzept	60.000 EUR
	Dienstleistungen/ Projekte EDV	2.100 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (Anlage 8)	16.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	170.800 EUR
	Verrechnung Bauhof	3.500 EUR

5610-061 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
761561000140: Förderprogramme Klima									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-66.567	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-66.567**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-66.567**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-66.567**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**

Erläuterungen:

Gemeinderatsbeschluss städtische Förderrichtlinien für Klimaschutz (GR 102/2024)

AMT_65 Hochbauamt

Produktgruppen:

1124-065 Gebäudemanagement
1125-065 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
5110-065 Stadtentwicklung/-planung
5510-065 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
9065 Gemeinkosten Amt 65

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	200.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	435.266	338.700	755.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.149	7.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	950.607	920.450	887.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365	16.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	82.817	5.600	10.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.485.203**	**1.487.750**	**1.653.200**
12	-	Personalaufwendungen	-2.923.848	-3.027.100	-3.112.000
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.608.795	-19.102.150	-16.012.800
15	-	Abschreibungen	-5.372.894	-4.076.600	-5.911.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.260	-79.880	-59.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-24.976.797**	**-26.285.730**	**-25.095.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-23.491.594**	**-24.797.980**	**-23.441.800**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	29.636.146	28.577.086	29.173.661
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.799.762	-2.061.037	-2.001.161
27	-	kalkulatorische Kosten	-5.954.705	-5.196.400	-5.196.400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**21.881.679**	**21.319.648**	**21.976.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.609.915**	**-3.478.332**	**-1.465.700**

1124-065 Gebäudemanagement

Produkte:

11.24.01 Neu, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen

11.24.02 Gebäudebewirtschaftung (bebaute Grundstücke einschl. technischer Anlagen; Energiemanagement)

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	200.000	0
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	435.266	338.700	755.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.149	7.000	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	933.766	895.450	852.200
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.365	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	80.601	5.600	10.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.466.147**	**1.446.750**	**1.618.200**
12	-	Personalaufwendungen	-2.560.962	-2.651.400	-2.667.200
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.433.805	-18.869.450	-15.775.100
15	-	Abschreibungen	-5.362.521	-4.066.200	-5.905.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-39.903	-54.980	-38.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-24.397.192**	**-25.642.030**	**-24.385.600**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-22.931.045**	**-24.195.280**	**-22.767.400**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	29.718.147	28.705.196	29.211.894
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.607.885	-1.795.646	-1.786.627
27	-	kalkulatorische Kosten	-5.952.690	-5.194.450	-5.194.450
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**22.157.571**	**21.715.100**	**22.230.817**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-773.474**	**-2.480.180**	**-536.583**

Erläuterungen:

Nr. 2	Denkmalschutzzuschüsse (Rathaus und Friedhofskapelle)	
Nr. 5	Verwaltungsgebühren	6.000 EUR
Nr. 6	Erträge aus Vermietung/Verpachtung Gebäude	852.200 EUR
Nr. 10	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	10.500 EUR
Nr. 14	**Gebäudeunterhaltung**	**6.522.600 EUR**
	Unterhaltung Außenanlagen	**410.600 EUR**
	Unterhaltung / Erwerb bewegl. Vermögen	247.700 EUR
	Aufwand Miete/Pacht/Nebenkosten	661.800 EUR
	Bewirtschaftung Grundstücke/Gebäude	584.500 EUR
	Steuern und Versicherungen für Gebäude	305.400 EUR
	Heizung/Fernwärme/Gas	1.889.800 EUR
	Versorgungsabgaben	1.706.950 EUR
	Aufwendungen Reinigung	2.855.100 EUR
	Aufwendungen für Müllbeseitigung	147.750 EUR
	Wach- und Schließdienst	9.500 EUR
	Sonstige Bewirtschaftungskosten	137.400 EUR
	Ingenieurs- u. Planungsleistungen	50.000 EUR
	Dienstleistungen und EDV-Projekte	10.000 EUR
	Fortbildung	4.000 EUR
	Bewirtschaftung Wohngebäude I-23	182.900 EUR
	Unterhaltung Grünanlagen	46.400 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	6.500 EUR
	Telefon	16.500 EUR
	Versicherungen	15.000 EUR
Nr. 21	Erträge aus Verrechnung Miete	328.000 EUR
	Erträge aus Serviceumlage	2.218.200 EUR
	Erträge aus Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	26.665.650 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	1.020.700 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	765.900 EUR

Gebäudeunterhaltung 2027

Verwaltungsgebäude

Rathaus Bietigheim	**70.000**	
allgemeine Unterhaltung		55.000
Wartung		15.000
Marktplatz Arkaden	**80.000**	
allgemeine Unterhaltung		50.000
Wartung		30.000
Rathaus Bissingen	**120.000**	
allgemeine Unterhaltung		90.000
Wartung		30.000
Marktplatz 11	**6.000**	
allgemeine Unterhaltung		6.000
Lateinschule	**38.000**	
allgemeine Unterhaltung		22.000
Wartung		16.000
Hauptstr. 47	**16.000**	
allgemeine Unterhaltung		8.500
Wartung		7.500
Löchgauer Straße 22	**65.000**	
allgemeine Unterhaltung		30.000
Wartung		35.000
Schieringerstr. 16,18,18/1	**2.500**	
allgemeine Unterhaltung		2.500

Wohn- und Geschäftsgebäude

Marktplatz Arkaden	**100.000**	
allgemeine Unterhaltung		70.000
Wartung raumlufttechnische Anlage		30.000
Kronenzentrum	**73.500**	
allgemeine Unterhaltung		18.500
Wartung		55.000
Kronenstuben	**33.400**	
allgemeine Unterhaltung		27.400
Wartung		6.000
GH Untermberg (Whg.)	**3.000**	
Schule im Sand (Whg.)	**1.500**	
Hauptstraße 62 (Whg.)	**1.400**	
Turmstraße 7/1	**1.000**	
Geisingerstr. 31	**3.000**	
Mühlwiesenstr. 14	**1.000**	
Schieringer Str. 22	**1.200**	
Am Bürgergarten 1	**15.000**	
allgemeine Unterhaltung		12.500
Wartung		2.500
Hauptstr. 60	**1.400**	
RS im Aurain (Whg.)	**2.000**	
Schwarzwaldstr. 44 (Gastronomie)	**5.000**	
allgemeine Unterhaltung		2.500
Wartung		2.500
Obere Brühlstraße 20	**3.000**	
Eberhardsstraße 18	**6.000**	
allgemeine Unterhaltung		5.000
Wartung		1.000

Metterzimmerer Str. 3	**1.000**	
Gerhart-Hauptmann-Str. 1 / Schubartstr. 16	**1.000**	
Forsthausstr. 21	**700**	
Sudetenstraße 66-68	**700**	
Hauffstraße 4	**700**	
Bahnhofstraße 71	**4.000**	
Schleifmühlenweg 27	**1.500**	
Kelterstr. 47/4	**2.000**	
RH Untermberg	**1.400**	
Freiberger Straße 11	**2.000**	
Breslauer Str. 9 (Whg.)	**2.000**	
Wobachstr. 19	**1.000**	
Uhlandstr. 24	**1.500**	
Flößerstr. 121	**4.500**	
Tammer Str. 17	**3.000**	

Kultureinrichtungen

Hornmoldhaus	**652.000**	
allgemeine Unterhaltung		57.000
Wartung		15.000
Instandsetzung Nordfassade		580.000
Instandsetzung Zwischenbau Ost in 2028		
Hornmoldhaus - Sommerhaus	**4.000**	
Otto-Rombach-Bücherei	**55.000**	
allgemeine Unterhaltung		41.000
Wartung		14.000
Galerie	**65.000**	
allgemeine Unterhaltung		43.000
Wartung		22.000
Hauptstr. 17 (Unteres Tor)	**7.000**	
allgemeine Unterhaltung		7.000
Bietigheimer Schloss	**555.000**	
allgemeine Unterhaltung		83.000
Wartung		72.000
Brandschutzertüchtigung		400.000
Haus der Vereine	**10.000**	
allgemeine Unterhaltung		9.800
Wartung		200

Sportplätze

Parkäcker	**5.000**	
allgemeine Unterhaltung		3.800
technische Betriebseinrichtung		1.200
Ellental	**8.000**	
allgemeine Unterhaltung		7.500
Wartung		500

Sporthallen

Sporthalle am Viadukt	**353.000**	
allgemeine Unterhaltung		91.000
Wartung		12.000
Brandschutzertüchtigung		250.000
TH Metterzimmern	**22.000**	
allgemeine Unterhaltung		15.500
Wartung		6.500
SH II Am Bruchwald	**16.000**	
allgemeine Unterhaltung		11.500
Wartung		4.500

SH Sand	**190.000**	
allgemeine Unterhaltung		35.500
Wartung		4.500
Neuer Sportbodenbelag inkl. neue Unterkonstruktion		150.000
Jahnsporthalle	**370.000**	
allgemeine Unterhaltung		58.000
Wartung		12.000
Brandschutzertüchtigung		300.000
SH der Gymnasien	**124.000**	
allgemeine Unterhaltung		22.000
Wartung		8.000
Fachplanungen Elektro/ Heizung		50.000
Brandmeldeanlage		44.000
SH Schillerschule	**15.000**	
allgemeine Unterhaltung		9.500
Wartung		5.500
GH Untermberg	**27.000**	
allgemeine Unterhaltung		23.500
Wartung		3.500
SH I Am Bruchwald	**23.000**	
allgemeine Unterhaltung		16.000
Wartung		7.000
SH im Aurain	**31.000**	
allgemeine Unterhaltung		21.000
Wartung		10.000
SH Schule im Buch	**20.000**	
allgemeine Unterhaltung		15.500
Wartung		4.500
SH Gustav-Schönleber-Schule	**19.000**	
allgemeine Unterhaltung		15.500
Wartung		3.500
SH Hillerschule	**24.000**	
allgemeine Unterhaltung		2.000
Wartung		22.000

Städtische Kindertageseinrichtungen

Allensteiner Str.	**13.000**	
allgemeine Unterhaltung		12.000
Wartung		1.000
Breslauer Str.	**20.000**	
allgemeine Unterhaltung		12.000
Wartung		8.000
Farbstr.	**17.000**	
allgemeine Unterhaltung		13.000
Wartung		4.000
Fliederweg	**15.000**	
allgemeine Unterhaltung		13.000
Wartung		2.000
Kammgarnspinnerei	**15.000**	
allgemeine Unterhaltung		14.000
Wartung		1.000
Lug	**25.000**	
allgemeine Unterhaltung		24.000
Wartung		1.000
Metterzimmern	**20.000**	
allgemeine Unterhaltung		14.000
Wartung		6.000
Paul-Bühler-Str.	**19.000**	
allgemeine Unterhaltung		18.000
Wartung		1.000
Sand	**22.000**	
allgemeine Unterhaltung		21.000
Wartung		1.000

Streifelbach	**35.000**	
allgemeine Unterhaltung		27.000
Wartung		8.000
Brunnenstr.	**26.000**	
allgemeine Unterhaltung		25.000
Wartung		1.000
Kelterstr.	**20.000**	
allgemeine Unterhaltung		17.000
Wartung		3.000
Leintal	**17.000**	
allgemeine Unterhaltung		16.000
Wartung		1.000
Entenäcker	**12.000**	
allgemeine Unterhaltung		11.000
Wartung		1.000
Vorderer Weingartweg	**12.000**	
allgemeine Unterhaltung		11.000
Wartung		1.000
Südstr. - Kita geschlossen, Verkauf geplant		
Kreuzäcker I	**9.000**	
allgemeine Unterhaltung		8.500
Wartung		500
Kreuzäcker II	**9.000**	
allgemeine Unterhaltung		8.500
Wartung		500
Naturkita Buch	**8.000**	
allgemeine Unterhaltung		7.500
Wartung		500

Städtische Kinderhäuser

Mikado	**23.000**	
allgemeine Unterhaltung		20.000
Wartung		3.000
Malefiz	**23.000**	
allgemeine Unterhaltung		20.000
Wartung		3.000
Untermberg	**16.000**	
allgemeine Unterhaltung		13.000
Wartung		3.000
Buch	**18.000**	
allgemeine Unterhaltung		15.000
Wartung		3.000
Domino	**35.000**	
allgemeine Unterhaltung		10.000
Wartung		25.000
Memory	**26.000**	
allgemeine Unterhaltung		14.000
Wartung		12.000
Villa Paletti	**23.000**	
allgemeine Unterhaltung		13.000
Wartung		10.000
Halli Galli	**10.000**	
allgemeine Unterhaltung		5.000
Wartung		5.000

Schulen

Hillerschule	**235.000**	
allgemeine Unterhaltung		90.000
Wartung		20.000
Fenstersanierung		125.000
Schillerschule	**51.000**	
allgemeine Unterhaltung		41.000
Wartung		10.000

Schule im Sand	**47.000**	
allgemeine Unterhaltung		37.000
Wartung		10.000
Schule im Buch	**46.000**	
allgemeine Unterhaltung		36.000
Wartung		10.000
Waldschule	**998.000**	
allgemeine Unterhaltung		68.000
Wartung		60.000
Gebäudeautomation		250.000
Umsetzung Rochade		620.000
Realschule Bissingen	**95.000**	
allgemeine Unterhaltung		75.000
Wartung		20.000
Realschule im Aurain	**319.000**	
allgemeine Unterhaltung		164.000
Wartung		25.000
Fortführung Sanierung Klassenzimmer Gebäude A1		40.000
Erneuerung Paniktüren		40.000
LED Beleuchtung		50.000
Realschule im Aurain (Dienstwohnung)	**1.000**	
Gymnasien	**156.000**	
allgemeine Unterhaltung		136.000
Wartung		20.000
Ludwig-Heyd-Schule	**27.000**	
allgemeine Unterhaltung		21.000
Wartung		6.000
Schule in Metterzimmern	**27.000**	
allgemeine Unterhaltung		19.000
Wartung		8.000
Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum	**83.000**	
allgemeine Unterhaltung		68.000
Wartung		15.000

Sonstige Betriebsgebäude

Bootshaus	**3.000**	
Obere Brühlstr. 11	**1.400**	
See 1 (Obsterfassungshalle)	**800**	
Bürgergarten	**1.000**	
Naturschutzinfohütte	**2.000**	
Backhäuser	**13.000**	
Bedürfnisanstalten	**2.100**	
Bauhof	**70.000**	
allgemeine Unterhaltung		60.000
Wartung		10.000
Kelter Metterzimmern	**4.500**	
allgemeine Unterhaltung		4.500
Veranstaltungsraum Kelter	**9.800**	
allgemeine Unterhaltung		7.000
Wartung		2.800
Hauptstr. 62 (Gastronomie, Kleinkunstkeller)	**16.000**	
allgemeine Unterhaltung		14.500
Wartung		1.500
FWGH Mühlwiesenstr.	**2.000**	
allgemeine Unterhaltung		2.000
FWGH Mühlwiesenstr. (Whg.)	**2.000**	
FWGH Forchenweg	**39.000**	
allgemeine Unterhaltung		29.000
Wartung		10.000
FWM Jahnstr.	**1.500**	

Soziale Einrichtungen		
Grünwiesenstr. 94	**26.000**	
allgemeine Unterhaltung		23.000
Wartung		3.000
Flattichstr. 4	**39.600**	
allgemeine Unterhaltung		5.600
Wartung		2.000
Brandschutz		32.000
Carl-Benz-Str. 25-31	**38.000**	
allgemeine Unterhaltung		36.000
Wartung		2.000
Geisinger Str. 33 (Johannes-Kullen-Schule)	**3.500**	
Jugendhaus Bissingen		
Jugendhaus Ellental		
Eberhardtstraße 17	**5.500**	
allgemeine Unterhaltung		4.500
Wartung		1.000
Forsthausstr. 19	**4.500**	
allgemeine Unterhaltung		4.500
Container Farbstraße	**27.000**	
allgemeine Unterhaltung		26.000
Wartung		1.000
Grünwiesenstr. 87 (Profitcenter 3140)	**6.000**	
allgemeine Unterhaltung		2.000
Wartung		4.000
Bahnhofstr. 40	**3.000**	
Hitzeschutzmaßnahme-Pauschale	**250.000**	
Bestattungswesen		
Kirche St. Peter	**71.000**	
allgemeine Unterhaltung		50.000
Wartung		1.000
Planungsrate Erneuerung Langschiff		20.000
Friedhof St. Peter	**9.000**	
allgemeine Unterhaltung		8.000
Wartung		1.000
Friedhof Metterzimmern	**3.000**	
allgemeine Unterhaltung		3.000
Friedhof Bissingen alt	**2.000**	
allgemeine Unterhaltung		2.000
Friedhof Bissingen neu	**10.000**	
allgemeine Unterhaltung		5.000
Terassenabdichtung		5.000
Friedhof Untermberg	**12.500**	
allgemeine Unterhaltung		11.500
Wartung		1.000
Summe Gebäudeunterhaltung	**6.522.600**	

Unterhaltung der Außenanlagen

Verwaltungsgebäude	**10.100**
Wohn- und Geschäftsgebäude	**12.900**
Kultureinrichtungen	**13.200**
Sportplätze (Amt 67)	**47.000**
Außenanlagen Ellental und Parkäcker	**1.400**
Sporthallen	**31.400**
Städtische Kindertageseinrichtungen	**114.700**
Kindertagespflege	**700**
Schulen	**95.000**
Sonstige Betriebsgebäude	**16.200**
Soziale Einrichtungen	**19.000**
Bestattungswesen	**49.000**
Summe Außenanlagenunterhaltung	**410.600**

1124-065 Gebäudemanagement

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.102001: Marktplatzarkaden Erw. LWL									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-225.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-225.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erneuerung defekter Lastenaufzug

7.105003: RH Bissingen Energetische Sanierung									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-338.799	0	-2.160.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-338.799**	**0**	**-2.160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-338.799**	**0**	**-2.160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-338.799**	**0**	**-2.160.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verschiedene Maßnahmen im Rathaus Bissingen
vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses durch den Gemeinderat

7.105005: RH Bissingen Anbau Fluchttreppenhaus									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.247	-340.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.247**	**-340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.247**	**-340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-22.247**	**-340.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Fluchttreppenhaus im Zusammenhang mit Brandschutzmaßnahmen

1125-065 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Produkte:

11.25.01.02 Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-27.128	-27.400	-32.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-66	-100	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-27.194**	**-27.500**	**-32.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-27.194**	**-27.500**	**-32.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	42.843	44.882	48.490
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-15.649	-17.382	-16.190
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**27.194**	**27.500**	**32.300**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 21 Erträge Serviceumlage 48.490 EUR

Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 16.190 EUR

5110-065 Stadtentwicklung/-planung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-77.834	-78.700	-93.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128	-100	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-77.963**	**-78.800**	**-93.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-77.963**	**-78.800**	**-93.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-615.787	-764.302	-690.267
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-615.787**	**-764.302**	**-690.267**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-693.750**	**-843.102**	**-783.267**

Erläuterungen:

Nr. 24 Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten 690.267 EUR

5310 Stromerzeugung PV-Anlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	16.841	25.000	35.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.216	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**19.057**	**25.000**	**35.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.908	-180.000	-180.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.723	0	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-146.631**	**-180.000**	**-180.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-127.574**	**-155.000**	**-145.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-3	-50	-50
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3**	**-50**	**-50**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-127.577**	**-155.050**	**-145.050**

Erläuterungen:

Nr. 6 Einspeisevergütung PV-Anlagen 35.000 EUR

Nr. 14 Nutzungsentgelt für angemietete PV-Anlagen 180.000 EUR

AMT_67 Grünflächen- und Tiefbauamt

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	192.978	181.500	174.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.107.592	1.097.700	1.050.200
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.118	11.500	12.200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.963	48.100	231.500
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.724	109.000	108.100
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	144.492	144.700	137.400
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**1.601.868**	**1.592.500**	**1.713.400**
12	-	Personalaufwendungen	-408.395	-499.100	-7.100.900
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.454.904	-5.468.300	-6.065.800
15	-	Abschreibungen	-2.541.090	-2.604.000	-2.664.400
17	-	Transferaufwendungen	-36.620	-55.000	-40.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.319	-39.800	-54.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-7.472.328**	**-8.666.200**	**-15.925.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.870.459**	**-7.073.700**	**-14.211.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	7.644.394
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.464.078	-4.151.987	-6.666.436
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.728.454	-1.671.300	-1.974.700
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-5.192.532**	**-5.823.287**	**-996.742**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-11.062.992**	**-12.896.987**	**-15.208.642**

1125-067 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Produkte:

11.25.01 Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung
11.25.02 Floristik und Gärtnerei
11.25.03 Leistungen zentraler Werkstätten
11.25.04 Transport- und Beförderungsleistungen
11.25.05 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	80.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**80.000**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	-5.800.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-503.200
15	-	Abschreibungen	0	0	-45.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-10.600
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-6.360.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-6.280.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	7.659.408
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-1.362.608
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	-16.500
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**6.280.300**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 6	Einnahmen aus Leistungen	40.000 EUR
	Verkauf von Fahrzeugen/Geräten	40.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltungsaufwand	5.000 EUR
	Bewirtschaftungskosten Fahrzeuge/Geräte	385.000 EUR
	KfZ-Versicherung	65.000 EUR
	Verbrauchsmaterial, Geräte, Werkzeuge	15.000 EUR
	Weihnachtsbeleuchtung	30.000 EUR
	Mieten und Pachten	2.700 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	10.200 EUR
Nr. 21	Erträge aus Verrechnungen Bauhof	6.781.400 EUR
	Erträge aus Serviceumlage	878.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	98.500 EUR
	Verrechnung Serviceumlage	1.264.100 EUR

1125-070 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Produkte:

11.25.01 Planungs-, Bau- und Unterhaltungsleistungen auf Anforderung
11.25.02 Floristik und Gärtnerei
11.25.03 Leistungen zentraler Werkstätten
11.25.04 Transport- und Beförderungsleistungen
11.25.05 Verwaltung von Fahrzeugen und Geräten

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	46.077	40.000	0
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	9.684	15.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.750	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**57.511**	**55.000**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-4.642.427	-5.440.200	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-607.620	-615.000	0
15	-	Abschreibungen	-38.460	-31.100	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.505	-11.400	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-5.292.012**	**-6.097.700**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-5.234.500**	**-6.042.700**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	7.408.170	8.359.065	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-2.154.593	-2.300.665	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-19.077	-16.500	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**5.234.500**	**6.041.900**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**-800**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 6	Einnahmen aus Leistungen	40.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltungsaufwand	5.000 EUR
	Bewirtschaftungskosten Fahrzeuge/Geräte	412.000 EUR
	Kfz-Versicherung	60.000 EUR
	Besondere Betriebsaufwendungen	82.700 EUR
	Verbrauchsmaterial, Geräte, Werkzeuge	21.000 EUR
	Weihnachtsbeleuchtung	30.000 EUR
	Dienst- und Schutzkleidung	1.300 EUR
	Mieten und Pachten	3.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	1.200 EUR
	Geschäftsaufwendungen	8.400 EUR
Nr. 21	Erträge aus Verrechnungen Bauhof	6.827.900 EUR
	Erträge aus Weiterbelastung Straßen-reinigung und Winterdienst	1.540.800 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	1.410.400 EUR
	Verrechnung Serviceumlage	900.000 EUR

1125-067 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767112500110: Bewegl. Verm. Fuhrpark/Werkst.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-584.000	0	-670.000	-42.000	-180.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-584.000**	**0**	**-670.000**	**-42.000**	**-180.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-584.000**	**0**	**-670.000**	**-42.000**	**-180.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-584.000**	**0**	**-670.000**	**-42.000**	**-180.000**

Erläuterungen:
2027: 1 Bonetti, 2 Müllfahrzeuge, 1 große Kehrmaschine
2028: 1 LKW, 1 Bonetti
2029: 1 Müllfahrzeug
2030: bedarfsgerechte Neuanschaffungen
Vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung des Gemeinderats

767112500112: Bewegl. Verm. Bauhof									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-25.000	0	-20.000	-20.000	-20.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-25.000**	**0**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Erläuterungen:
2027: Kleingeräte, Schweißgerät
2028: diverse Kleingeräte
2029ff: diverse Kleingeräte

767112500170: Veräußerung bewegl. VG Fuhrpark/Werkst.									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**10.000**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verkauf gebrauchter Geräte

1125-070 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
770112500110: Bewegl. Verm. Fuhrpark/Werkst.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-301.136	-565.500	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-301.136**	**-565.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-301.136**	**-565.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-301.136**	**-565.500**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
2025: 1 Bonetti, 1 Radlader mit Arbeitsplattform, 1 Müllfahrzeug, Scherenheber und Diagnosegerät
2026: 1 LKW; 1 LKW-Streuer, Akkuschränke, neue LKW-Räumschilder

770112500170: Bewegl. Verm. Fuhrpark/Werkst.									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	10.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verkauf gebrauchter Geräte

770112500210: Bewegl. Verm. Bauhof									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-126.594	-45.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-126.594**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-126.594**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-126.594**	**-45.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
2025: Gabelstapler samt Zubehör, verschiedene Schränke
2026: Kleingeräte und Schränke

5370 Abfallwirtschaft

Produkt:
53.70.02 Grüngut

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.000	0	0
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.011	20.000	20.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**21.011**	**20.000**	**20.000**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.135	-60.000	-65.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-62.135**	**-60.000**	**-65.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-41.124**	**-40.000**	**-45.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-120.478	-136.053	-100.000
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-120.478**	**-136.053**	**-100.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-161.602**	**-176.053**	**-145.000**

Erläuterungen:

Nr. 7	Kostenerstattung von Gemeinden	20.000 EUR
Nr.14	Aufwendungen Frühjahrsputz, Wilder Müll	60.000 EUR
	Kompostierung	5.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	100.000 EUR

5410 Gemeindestraßen

Produkte:

54.10.01 Straßen, Wege und Plätze
54.10.02 Verkehrsausstattung
54.10.04 Ingenieurbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung
54.10.05 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers
54.10.06 Leistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	37.432	38.000	38.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	630.971	628.200	558.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.006	11.000	11.686
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	33.105	34.100	33.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	144.319	144.500	131.300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**855.833**	**855.800**	**772.486**
12	-	Personalaufwendungen	-195.215	-247.800	-384.701
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.272.159	-4.099.000	-3.655.562
15	-	Abschreibungen	-1.483.986	-1.566.100	-1.355.900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-963	-1.400	-592
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-4.952.323**	**-5.914.300**	**-5.396.755**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-4.096.489**	**-5.058.500**	**-4.624.269**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-593.522	-869.618	-360.000
27	-	kalkulatorische Kosten	-1.139.448	-1.114.900	-1.114.900
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.732.970**	**-1.984.518**	**-1.474.900**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-5.829.459**	**-7.043.018**	**-6.099.169**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Land FAG	38.000 EUR
Nr. 5	Gebühren aus Sondernutzungserlaubnis	10.000 EUR
Nr. 6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	33.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung / Stromkosten Straßenbeleuchtung	1.500.000 EUR
	Unterhaltung von Straßen und Gehwegen	1.100.000 EUR
	Straßenentwässerungsanteil	1.000.000 EUR
	Sonstige Unterhaltungs-/Bewirtschaftungskosten	55.100 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	360.000 EUR

5410 Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54100019: Lichtzeichenanlage/Verkehrsüberwachung									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

2026: Ellentalkreuzung: Verbesserung Verkehrsfluss Sachsenheimer/Schwarzwaldstraße sowie Ludwigsburger Straße durch Anpassung Signalgeber

8.54100055: Neubau Enzsteg									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	5.985.000	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.985.000**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-82.352	0	-1.108.000	-4.436.600	-4.436.600	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-82.352**	**0**	**-1.108.000**	**-4.436.600**	**-4.436.600**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-82.352**	**0**	**-1.108.000**	**-4.436.600**	**1.548.400**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-82.352**	**0**	**-1.108.000**	**-4.436.600**	**-4.436.600**	**0**	**0**

Erläuterungen:

2025: Planungsrate für Neubau (siehe Vorlage GR 54/2024)
2027: weitere Planungsrate für Neubau
2028: Bau eines neuen Enzstegs für den Rad- und Fußverkehr
Vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung durch den Gemeinderat
Ein entsprechender Förderantrag kann gestellt werden

8.54100058: Radweg Brandhalde									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	95.000	190.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**95.000**	**190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**95.000**	**190.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Herstellung Radweg
Vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses durch den Gemeinderat
Ein entsprechender Förderantrag kann gestellt werden

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54100062: Radweg Holzgartenstr/Japangarten									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	600.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-600.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-600.000**	**600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-600.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erstellung einer Fahrradstraße in der Holzgartenstraße sowie im Japangarten
Vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses durch den Gemeinderat
Ein entsprechender Förderantrag kann gestellt werden

8.54100063: Fußgängerüberweg Geisinger Str.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-60.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Veranschlagung Mittel gemäß GR-Vorlage 9.1/2026

720541000160: Erschließ. Gemeindestraßen									
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	10.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Erschließungsbeiträge Gemeindestraßen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
766541000240: Bahnhofsmodernisierungsprogramm II									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-125.000	-125.000	-125.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-125.000**	**-125.000**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-125.000**	**-125.000**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-125.000**	**-125.000**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Bahnhofsmodernisierung „Bahnhof der Zukunft“, Planungsleistungen bis 2027
(siehe Vorlage GR 21/2024)

767541000100: Lichtzeichenanlage/Verkehrsüberwachung									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-75.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-75.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Bei Bedarf altersbedingte Erneuerung Ampel bei OBI aufgrund fehlender Ersatzteile
Verbesserung Verkehrsfluss in der Ludwigsburger Straße

767541000160: Zuschuss Fuß- und Radwege Bürgergarten									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	140.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**140.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Neugestaltung Fuß- und Radweg im Bürgergarten (siehe Vorlage GR 128/2026)
Vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses des Gemeinderats.
Ein entsprechender Förderantrag wird gestellt.

5420 Kreisstraßen

Produkte:

54.20.01 Straßen, Wege und Plätze
54.20.05 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers
54.20.06 Leistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	56.489	52.000	52.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	166.307	166.200	167.700
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	112	200	161
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.859	2.000	2.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.233	4.000	4.100
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**231.999**	**224.400**	**225.961**
12	-	Personalaufwendungen	-27.027	-36.900	-41.254
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-147.434	-264.800	-202.020
15	-	Abschreibungen	-418.006	-418.600	-356.800
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90	-100	-104
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-592.557**	**-720.400**	**-600.179**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-360.557**	**-496.000**	**-374.218**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-89.275	-126.428	-60.500
27	-	kalkulatorische Kosten	-201.336	-200.600	-200.600
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-290.610**	**-327.028**	**-261.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-651.168**	**-823.028**	**-635.318**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Land FAG	52.000 EUR
Nr. 6	Leistungsentgelte	2.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattungen Landkreis für Straßenunterhaltung	4.100 EUR
Nr. 14	Unterhaltung von Straßen	100.000 EUR
	Sonstige Unterhaltungs-/Bewirtschaftungskosten	2.000 EUR
	Vergütungspauschale Straßenbeleuchtung	100.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	60.500 EUR

5430 Landesstraßen

Produkte:

54.30.01 Straßen, Wege und Plätze
54.30.02 Verkehrsausstattung
54.30.04 Ingenieurbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung
54.30.05 Sonstige Leistungen des Straßenbaulastträgers
54.30.06 Leistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	48.721	49.000	49.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	304.814	297.800	298.500
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	100	153
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	9.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.644	10.000	7.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**360.179**	**365.900**	**358.653**
12	-	Personalaufwendungen	-28.456	-40.900	-44.845
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-631.619	-750.100	-654.518
15	-	Abschreibungen	-544.522	-538.700	-506.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.943	-11.300	-9.203
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-1.215.539**	**-1.341.000**	**-1.214.566**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-855.360**	**-975.100**	**-855.913**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-96.605	-171.132	-110.000
27	-	kalkulatorische Kosten	-294.820	-295.100	-295.100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-391.425**	**-466.232**	**-405.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.246.785**	**-1.441.332**	**-1.261.013**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss vom Land FAG	49.000 EUR
Nr. 6	Unfall/Schadenersatz	4.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattungen Landkreis für Straßenunterhaltung	7.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung von Straßen	480.000 EUR
	Sonstige Unterhaltungs-/Bewirtschaftungskosten	2.000 EUR
	Vergütungspauschale Straßenbeleuchtung und Strom	170.000 EUR
	Versicherungen	2.500 EUR
Nr. 18	Telefon	9.100 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	110.000 EUR

5430 Landesstraßen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54300002: Kreuzung B27/Poststräßle/Freiberger Str.									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	773.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**773.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**773.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verkehrsanlagen inklusive Baunebenkosten
Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt

8.54300004: Umbau Poststräßle									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	891.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**891.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-34.107	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-34.107**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-34.107**	**891.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-34.107**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Fahrradfreundliche Gestaltung im Zuge der Straßensanierung (siehe Vorlage GR 103/2025)
Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt

8.54300005: Verbreiterung Auwiesenbrücke									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-480.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-480.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verbreitung Auwiesenbrücke im Zuge B27-Maßnahme

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54300006: Grotztunnel Leittechnik/Schrankenanlagen									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-470.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-470.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-470.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-470.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Leit- und Schrankentechnik muss erneuert werden; Umsetzung erfolgt wegen Einschränkungen durch B27-Maßnahme erst in 2027

8.54300007: Radweg im Knotenpunkt B27/Großingersheim									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	250.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-120.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-120.000**	**250.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-120.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umbau der Fuß- und Radverkehrsanlagen im Rahmen Bauabschnitt 6 der B27-Sanierung.
Vorbehaltlich eines entsprechenden Beschlusses durch den Gemeinderat.
Ein entsprechender Förderantrag wird gestellt.

8.54300008: Knoten B27/Auwiesenbrücke									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.000.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umsetzung in 2026 im Zusammenhang mit B27-Maßnahmen erfolgt

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54300009: Sanierung Löchgauer Str. L1107									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-180.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umsetzung der Maßnahme war 2026 aus zeitlichen Gründen nicht möglich und wird nicht weiterverfolgt.

5440 Bundesstraßen

Produkte:

54.40.01 Straßen, Wege und Plätze
54.40.02 Verkehrsausstattung
54.40.04 Ingenieurbauwerke einschl. deren bauwerkspezifischer Ausstattung
54.40.05 Sonstige Leistungen
54.40.06 Leistungen für Dritte

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	200	200
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	3.000	4.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	76.836	75.000	75.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	174	200	200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**77.010**	**78.400**	**79.400**
12	-	Personalaufwendungen	-9.477	-13.000	-13.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-255.081	-169.400	-147.000
15	-	Abschreibungen	-87.441	-74.700	-88.700
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-32	-100	-100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-352.031**	**-257.200**	**-248.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-275.021**	**-178.800**	**-169.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-59.730	-110.471	-91.000
27	-	kalkulatorische Kosten	-92.350	-60.600	-60.600
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-152.080**	**-171.071**	**-151.600**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-427.101**	**-349.871**	**-321.100**

Erläuterungen:

Nr. 6	Schadenersätze	4.000 EUR
Nr. 7	Kostenerstattungen Landkreis für Straßenunterhaltung	75.000 EUR
Nr. 14	Unterhaltung von Straßen	100.000 EUR
	Vergütungspauschale Straßenbeleuchtung	45.000 EUR
	Sonstige Unterhaltung-/Bewirtschaftungskosten	2.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	91.000 EUR

5440 Bundesstraßen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.54400005: B27 Fußverkehrsanlagen									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	853.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**853.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**853.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	+	Aktivierte Eigenleistungen	-294	0	0	0	0	0	0
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-294**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umbau Gehwege und Blindenleitplatten
Ein entsprechender Förderantrag wurde gestellt

8.54400010: Fuß-/Radweg entlang Auwiesenbrücke/B27									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	20.000	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-125.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-125.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-125.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Neue Fuß- und Radweggestaltung im Zuge der B27 Sanierung.
Ein entsprechender Förderantrag wird gestellt.

5450 Straßenreinigung und Winterdienst

Produkte:
54.50.01 Straßenreinigung
54.50.02 Winterdienst

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-70.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-1.200
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-71.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-71.200**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-1.852.225	-1.924.454	-1.268.000
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-1.852.225**	**-1.924.454**	**-1.268.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.852.225**	**-1.924.454**	**-1.339.200**

Erläuterungen:
Nr. 14 Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 70.000 EUR

Auf den Bereich Straßenreinigung entfällt ein Anteil von 930.000 EUR, auf den Winterdienst die Summe von 338.000 EUR.

Fallzahlen:

Winterdienst	**Ergebnis 2023**	**Ergebnis 2024**	**Ergebnis 2025**
Winterdiensteinsätze insgesamt	1.826,00 Std.	1.807,75 Std.	1.942,25 Std.
- davon angefallene Überstunden	568,25 Std.	103,25 Std.	546,75 Std.
- und angefallene Nachtarbeitsstunden	376,50 Std.	428,25 Std.	336,50 Std.
Standorte Streugutbehälter	46 St.	46 St.	46 St.
Winterdienstgeräte	13 St.	13 St.	13 St.
Straßenkilometer - ein Streudurchgang, die mit LKW geräumt und gestreut werden	152,93 km	152,93 km	152,93 km
Geh- u. Radwegkilometer - ein Streudurchgang	63,40 km	63,40 km	67,00 km
Handräumung (ohne Bushaltestellen, Übergänge Fußgängerzone, Bahnhof)	10,19 km	9,51 km	9,77 km
Treppenstufen	2.612 Stufen	2.552 Stufen	2.612 Stufen
Öffentliche Parkplätze im Stadtgebiet	1.488 St.	1.488 St.	1.488 St.

Stadtreinigung	**Ergebnis 2023**	**Ergebnis 2024**	**Ergebnis 2025**
Straßenkehrmaschine - Straßenkehrkilometer pro Jahr	10.072 km	10.632 km	8.561 km
Gehwegkehrmaschine - Gehwegkehrkilometer pro Jahr	8.207 km	6.879 km	6.707 km
Handreinigung - Personenstunden	9.869,00 Std.	10.168,00 Std.	9.970,25 Std.
Papierkörbe leeren	455 St.	459 St.	459 St.
Handreinigung Treppenstufen	2.612 Stufen	2.552 Stufen	2.612 Stufen
Entsorgung Straßenkehricht	310,89 to	284,00 to	262,18 to
Entsorgung "Müll" (Handreinigung)	215,20 to	210,51 to.	214,29 to

5490 Öffentliche Toiletten

Produktgruppe:

54.90 Bereitstellung, Unterhaltung, Instandhaltung, Betrieb und Reinigung von öffentlichen Toilettenanlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-10.497	-15.350	-15.000
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.497**	**-15.350**	**-15.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-10.497**	**-15.350**	**-15.000**

Erläuterungen:

Nr. 24 Verrechnung Gebäude-/Objektkosten 15.000 EUR

5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkte:

55.10.01 Grün- und Parkanlagen
55.10.02 Freizeitanlagen und Spielflächen
55.10.04 Fachberatungen und Aktionen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	19.700
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	106.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	5.900
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**131.600**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	-169.100
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-324.300
15	-	Abschreibungen	0	0	-124.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-10.350
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-627.750**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-496.150**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-2.523.950
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	-225.100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**-2.749.050**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-3.245.200**

Erläuterungen:

Nr. 6	Einnahmen aus Leistungen an Externe	106.000 EUR
Nr. 10	Auflösung von Zuschüssen	5.900 EUR
Nr. 14	Unterhaltung Grünanlagen	93.600 EUR
	Unterhaltung Spielplätze	120.000 EUR
	Unterhaltung Brunnen	25.000 EUR
	Sonstige Unterhaltung	15.000 EUR
	Bewirtschaftung Grundstücke/ Gebäude	7.000 EUR
	Wartung/ Pflege	27.300 EUR
	Baumpflege	7.000 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	25.000 EUR
	Versorgungsabgaben	3.000 EUR
Nr. 18	Mitgliedsbeiträge (siehe Anlage 8)	1.000 EUR
	Geschäftsaufwendungen	4.000 EUR
	Steuerlast	5.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	2.481.000 EUR
	Verrechnung Gebäude-/ Objektkosten	42.950 EUR

5510-066 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-27.288	-35.400	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.157	-7.000	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-75	-150	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-33.520**	**-42.550**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-33.520**	**-42.550**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-20.085	-44.251	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-212	-100	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-20.296**	**-44.351**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-53.816**	**-86.901**	**0**

5510-070 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Produkte:

55.10.01 Grün- und Parkanlagen
55.10.02 Freizeitanlagen und Spielflächen
55.10.04 Fachberatungen und Aktionen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	24.852	24.900	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	101.735	121.000	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	17.205	5.900	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**143.791**	**151.800**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-61.308	-126.300	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-268.950	-321.150	0
15	-	Abschreibungen	-145.564	-120.900	0
17	-	Transferaufwendungen	-9.500	0	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.883	-10.500	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-490.206**	**-578.850**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-346.415**	**-427.050**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-3.089.993	-3.148.981	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-230.007	-225.000	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-3.320.001**	**-3.373.981**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-3.666.415**	**-3.801.031**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 6	Einnahmen aus Leistungen an Externe	121.000 EUR
Nr. 10	Auflösung von Zuschüssen	5.900 EUR
Nr. 14	Unterhaltung Grünanlagen	135.000 EUR
	Unterhaltung Spielplätze	75.000 EUR
	Unterhaltung Brunnen	20.000 EUR
	Sonstige Unterhaltung	20.000 EUR
	Wartung/Pflege Software	27.300 EUR
	Baumpflege	7.500 EUR
	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	35.000 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	4.000 EUR
	Steuerlast	5.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	2.491.100 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	52.700 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	605.100 EUR

Bei den Aufwendungen handelt es sich ganz oder teilweise um Freiwilligkeitsleistungen.

5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767551000112: Bewegl. Verm. Park/Gartenanl.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-250.000	0	-50.000	-375.000	-25.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**-50.000**	**-375.000**	**-25.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**-50.000**	**-375.000**	**-25.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-250.000**	**0**	**-50.000**	**-375.000**	**-25.000**

Erläuterungen:

2027: 1 Großflächenmäher, Erneuerung Spielgeräte öffentliche Spielplätze
2028: Erneuerung Spielgeräte öffentliche Spielplätze
2029: 1 Großflächenmäher und 1 Schlepper, Prüfung Spielgeräte auf öffentlichen Spielplätzen
2030: Prüfung Spielgeräte auf öffentlichen Spielplätzen
Vorbehaltlich einer entsprechenden Beschlussfassung des Gemeinderats

767551000170: Veräußerung bewegl. VG Park/Gartenanl.									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	15.000	0	15.000	15.000	15.000
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**15.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**15.000**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Verkauf gebrauchte Gegenstände

5510-070 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
770551000100: Herstellung Grünanlage Wobachstraße									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-825.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-825.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**-825.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**-825.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Neugestaltung ehemaliger Platz des Trachtenvereins
GR Beschluss vom Juni 2026 (siehe GR 58/2026)
Der Förderantrag wurde positiv beschieden

770551000110: Bewegl. Verm. Park/Gartenanl.									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-52.462	-305.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-52.462**	**-305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-52.462**	**-305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-52.462**	**-305.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
2026: Kleingeräte, 1 Forstschlepper, 1 Saugwagen und Kleingeräte

770551000170: Bewegl. Verm. Park/Gartenanl.									
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	15.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**15.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Verkauf gebrauchter Geräte

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
770551000460: Zuschüsse Grünanlage Wobachstraße									
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	570.000	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**570.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Ein entsprechender Förderantrag wurde positiv beschieden.

5520-067 Gewässerschutz/wasserbauliche Anlagen

Produkt:
55.20.03 Konzeptionen zum Gewässerschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	300
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**300**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	-20.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-160.000
15	-	Abschreibungen	0	0	-20.600
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-201.200**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**-200.900**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-64.000
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	-35.500
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**-99.500**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-300.400**

Erläuterungen:

Nr. 14	Unterhaltungsaufwand Wassergräben	10.000 EUR
	Sanierung Wasserstaffelableitung	150.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	64.000EUR

5520-066 Gewässerschutz/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	265	300	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**265**	**300**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-17.538	-19.300	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.108	-200.000	0
15	-	Abschreibungen	-107.351	-23.800	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65	-650	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-217.063**	**-243.750**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-216.798**	**-243.450**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-27.256	-71.211	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-38.728	-35.700	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-65.983**	**-106.911**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-282.781**	**-350.361**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Sanierung Regenkanal Besigheimer Str. & Mettermauer	200.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	29.300 EUR
	Verrechnung Bauhof	48.000 EUR

5520-070 Gewässerschutz/wasserbauliche Anlagen

Produkt:
55.20.03 Konzeptionen zum Gewässerschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**0**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-5.000	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**-5.000**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**-5.000**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-30.788	-48.253	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-130	200	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-30.918**	**-48.053**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-30.918**	**-53.053**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 14	Unterhaltungsaufwand Wassergräben	5.000 EUR
Nr. 24	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	25.200 EUR
	Verrechnungen Bauhof	20.200 EUR

5520-067 Gewässerschutz/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767552000200: HRB Schreiberin									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-98.900	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-98.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-98.900**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-98.900**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Planungsleistungen

767552000300: HRW Neuwengert									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-52.200	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-52.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-52.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-52.200**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Planungsleistungen

767552000400: Verdolung Saubach									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-90.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Umsetzung erste Hochwasserschutzmaßnahme in Abhängigkeit von Planung (siehe GR 91/2026)
Eine Förderung ist beantragt

5520-066 Gewässerschutz/wasserbauliche Anlagen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
8.55200007: Starkregengefahrenabwehr									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.886	-50.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-27.886**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-27.886**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-27.886**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Planungsleistungen

5530-067 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkte:

55.30.01 Reihengräber
55.30.02 Wahlgräber
55.30.05 Leichen- und Trauerhallen
55.30.06 Erdbestattungen
55.30.08 Urnenbeisetzungen
55.30.09 Aus- / Umbettungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	5.800
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	829.200
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**0**	**0**	**835.000**
12	-	Personalaufwendungen	0	0	-77.400
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	-393.500
15	-	Abschreibungen	0	0	-39.300
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-22.100
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**0**	**0**	**-532.300**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**0**	**0**	**302.700**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	-805.900
27	-	kalkulatorische Kosten	0	0	-23.300
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**0**	**0**	**-829.200**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**0**	**0**	**-526.500**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Bund	5.800 EUR
Nr. 5	Bestattungsgebühren	192.600 EUR
	Grabnutzungsgebühren	467.400 EUR
	Sonstige Benutzungsgebühren (Kühlräume, Trauerfeiern usw.)	87.200 EUR
	Dienstleistungen	74.400 EUR
Nr. 14	Externe Leistungen	339.500 EUR
	Sonstige Leistungen	1.300 EUR
	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	7.000 EUR
	Grabpflege/Entsorgungskosten	37.300 EUR
	Wartung/Pflege und Dienstleistungen EDV	7.500 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	20.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	294.000 EUR
	Verrechnungen Gebäude-/Objektkosten	511.900 EUR

Fallzahlen:

	Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027
Anzahl der Friedhöfe	4	4	4
Gesamtfläche	87.120	87.120	87.120
Anzahl Bestattungen gesamt	432	425	430
- Urnen	323	309	330
- Erdbestattungen	109	116	100

5530-067 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767553000100: Neuer FH Bissingen Holzweg Blütenband									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-69.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-69.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-69.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-69.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Maßnahme aus neuer Friedhofsentwicklungsplanung (neue Urnenbestattungsform)

767553000200: Friedhof St. Peter Kindergrabfeld									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-54.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-54.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Maßnahme aus neuer Friedhofsentwicklungsplanung

767553000210: Bewegl. Verm Friedhöfe									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	-250.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-250.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-250.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-10.000**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-250.000**

Erläuterungen:
2027 - 2029: Ersatzbeschaffungen Kleingeräte
2030: Friedhofsbagger

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
767553000300: Friedhof St. Peter Bauminseln									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-73.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-73.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-73.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-73.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:

Maßnahme aus neuer Friedhofsentwicklungsplanung (neue Urnenbestattungsform)

5530-020 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkte:

55.30.01 Reihengräber
55.30.02 Wahlgräber
55.30.05 Leichen- und Trauerhallen
55.30.06 Erdbestattungen
55.30.08 Urnenbeisetzungen
55.30.09 Aus- / Umbettungen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.799	5.200	0
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	631.325	639.700	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	700	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**637.124**	**645.600**	**0**
12	-	Personalaufwendungen	-97.100	-105.400	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-378.505	-311.000	0
15	-	Abschreibungen	-50.335	-45.100	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.232	-73.300	0
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-534.172**	**-534.800**	**0**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**102.952**	**110.800**	**0**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-868.741	-1.046.862	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-24.239	-23.300	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-892.980**	**-1.070.162**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-790.028**	**-959.362**	**0**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuweisungen vom Bund	5.200 EUR
Nr. 5	Bestattungsgebühren	212.000 EUR
	Grabnutzungsgebühren	379.100 EUR
	Sonstige Benutzungsgebühren (Kühlräume, Trauerfeiern usw.)	47.000 EUR
Nr. 14	Externe Leistungen	255.000 EUR
	Sonstige Leistungen	1.300 EUR
	Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	7.000 EUR
	Grabpflege/Entsorgungskosten	37.300 EUR
	Wartung/Pflege und Dienstleistungen EDV	9.200 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	60.000 EUR
	Öffentliche Bekanntmachungen	12.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	294.000 EUR
	Verrechnung Gebäude-/Objektkosten	640.300 EUR
	Verrechnung Serviceumlage	12.000 EUR
	Verrechnung anteilige Amtsgemeinkosten	113.400 EUR

Fallzahlen:

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
Anzahl der Friedhöfe	4	4	4
Gesamtfläche	87.120	87.120	87.120
Anzahl Bestattungen gesamt	420	410	425
- Urnen	301	310	309
- Erdbestattungen	119	100	116

5530-020 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
7.940001: St. Peter Provisorium									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-400.000	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**0**	**0**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Container als Provisorium

720553000110: Bewegl. Verm. Friedhof St. Peter									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-22.675	-152.000	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-22.675**	**-152.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-22.675**	**-152.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-22.675**	**-152.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Erläuterungen:
Friedhofsbagger wurde repariert, daher keine Ersatzbeschaffung notwendig

5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Produkte:

55.40.01 Geschützte Teile von Natur und Landschaft
55.40.02 Naturschutzrechtliche Maßnahmen
55.40.03 Erstellen und Umsetzen von Konzepten zum Naturschutz

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	50.336	42.500	35.000
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.500	5.500	5.500
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**55.836**	**48.000**	**40.500**
12	-	Personalaufwendungen	-148.221	-160.500	-163.500
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.476	-125.000	-108.500
15	-	Abschreibungen	-7.135	-5.900	-7.200
17	-	Transferaufwendungen	-36.620	-55.000	-40.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.291	-26.900	-1.800
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-297.743**	**-373.300**	**-321.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-241.907**	**-325.300**	**-280.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	-641.747	-798.481	-95.000
27	-	kalkulatorische Kosten	-501	-100	-100
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-642.248**	**-798.581**	**-95.100**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-884.155**	**-1.123.881**	**-375.600**

Erläuterungen:

Nr. 2	Zuschuss für Landschaftspflegemaßnahmen	35.000 EUR
Nr. 14	Naturschutzmaßnahmen	100.000 EUR
	Eigene Aufwendungen für Grüne Nachbarschaft	7.000 EUR
Nr. 17	Förderprogramme Biotopverbund	40.000 EUR
Nr. 24	Verrechnungen Bauhof	95.000 EUR

THH IV Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnishaushalt der Produktgruppen

5350 Kombinierte Versorgung
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

THH_IV Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppen:

5350 Kombinierte Versorgung (Konzessionsabgaben)
6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen
6120 sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	93.775.600	89.276.300	92.779.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.265.862	19.139.100	24.440.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.093.766	5.223.000	4.165.000
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.955.027	2.711.200	2.411.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.087.346	2.500.000	2.200.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**123.177.601**	**118.849.600**	**125.995.200**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.600	0	0
15	-	Abschreibungen	-311.937	-17.000	-112.600
17	-	Transferaufwendungen	-52.151.124	-54.071.000	-52.754.100
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-68.410	-159.000	-164.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-52.533.071**	**-54.247.000**	**-53.030.700**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**70.644.531**	**64.602.600**	**72.964.500**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-4.779.156	-3.943.400	-3.943.400
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.779.156**	**-3.943.400**	**-3.943.400**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**65.865.374**	**60.659.200**	**69.021.100**

5350 Kombinierte Versorgung

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.087.339	2.500.000	2.200.000
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**3.087.339**	**2.500.000**	**2.200.000**
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.436	-95.000	-100.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-23.436**	**-95.000**	**-100.000**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**3.063.903**	**2.405.000**	**2.100.000**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-368	0	0
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-368**	**0**	**0**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**3.063.535**	**2.405.000**	**2.100.000**

Erläuterungen:

Nr. 10 Konzessionsentgelte Strom, Gas, Wasser und Fernwärme 2.200.000 EUR

Nr. 18 Geschäftsaufwendungen für Neuvergabe Konzessionen 100.000 EUR

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
1	+	SONDER: Steuern und ähnliche Abgaben	93.775.600	89.276.300	92.779.000
		30110000 Grundsteuer A	60.712	60.000	60.000
		30120000 Grundsteuer B	8.263.989	8.140.000	8.140.000
		30130000 Gewerbesteuer	39.308.148	32.500.000	33.500.000
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	35.441.407	36.459.000	37.835.000
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.759.971	6.914.100	8.530.000
		30310000 Vergnügungssteuer	1.923.662	2.102.200	1.500.000
		30320000 Hundesteuer	198.600	228.000	230.000
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	2.819.112	2.873.000	2.984.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	18.265.862	19.139.100	24.440.000
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	17.556.522	18.422.000	23.730.000
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	709.340	717.100	710.000
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.093.766	5.223.000	4.165.000
		34820010 Erst. GewSt ZV Laiern	5.015.536	4.000.000	3.000.000
		34820011 Erst. GrdSt B ZV Laiern	73.775	143.000	143.000
		34820020 Erst. GewSt ZV Eichwald	4.455	1.080.000	1.022.000
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**117.135.229**	**113.638.400**	**121.384.000**
15	-	Planmäßige Abschreibungen	-311.937	-17.000	-18.700
17	-	Transferaufwendungen	-52.151.124	-54.071.000	-52.754.100
		Transferaufwendungen ohne Ansatz	-629.900	0	0
		43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	-408.463	-438.000	-397.000
		43410000 Gewerbesteuerumlage	-2.892.518	-3.130.000	-3.130.000
		43710000 Allgemeine Umlagen an das Land	-22.243.311	-22.919.000	-20.507.000
		43710001 RS FAG Allg. Umlage an Land Inanspruchna	1.716.100	2.473.400	254.900
		43720000 Kreisumlage	-29.367.233	-32.294.000	-29.350.000
		43720001 RS FAG Kreisumlage Inanspruchnahme	1.674.200	2.236.600	375.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.318	-40.000	-40.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-52.506.379**	**-54.128.000**	**-52.812.800**
20	**=**	**Anteiliges ordentliches Ergebnis**	**64.628.850**	**59.510.400**	**68.571.200**
22	**=**	**Veranschlagter Aufwands-/Ertragsüberschuss**	**64.628.850**	**59.510.400**	**68.571.200**
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
29	-	kalkulatorische Kosten	-10.414	-9.400	-9.400
30	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-10.414**	**-9.400**	**-9.400**
31	**=**	**SONDER: Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**64.618.436**	**59.501.000**	**68.561.800**

Erläuterungen:

Nr. 1	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	= Grundlage 8.737 Mrd. EUR
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	= Grundlage 1.771 Mrd. EUR
	Leistungen nach dem Familienleist.ausgleich	= Grundlage 689 Mio. EUR
Nr. 2	Zuweisungen nach mangel. Steuerkraft	= 16.850.000 EUR
	Zuweisungen Investitionspauschale	= 6.881.000 EUR
	Zuweisungen große Kreisstädte	= 204.000 EUR
	Zuweisungen Verwaltungsgemeinschaften	= 418.000 EUR
	Zuweisung nach §29f FAG	= 84.200 EUR
Nr. 7	Grund-/Gewerbesteueranteile Zweckverbände gemäß Ansatz Haushaltsplan Verbände	
Nr. 17	Gewerbesteuerumlage	= Grundlage Gewerbesteuer 2027 mit 33,5 Mio. EUR
	FAG-Umlage	= Umlagesatz 23,06 v.H. aus Steuerkraftsumme 88.929.010 EUR vermindert um Auflösung
	Kreisumlage	= Hebesatz 33 v.H. der Steuerkraftsumme 88.929.010 EUR vermindert um Auflösung

6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
720611000140: VRS Vermögensumlage									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-37.179	-44.200	-32.000	0	-75.000	-60.000	-45.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-37.179**	**-44.200**	**-32.000**	**0**	**-75.000**	**-60.000**	**-45.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-37.179**	**-44.200**	**-32.000**	**0**	**-75.000**	**-60.000**	**-45.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-37.179**	**-44.200**	**-32.000**	**0**	**-75.000**	**-60.000**	**-45.000**

Erläuterungen:

Pflichtumlage an den Verband Region Stuttgart

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR
			1	2	3
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.955.027	2.711.200	2.411.200
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	7	0	0
11	**=**	**Anteilige ordentliche Erträge**	**2.955.034**	**2.711.200**	**2.411.200**
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.600	0	0
15	-	Abschreibungen	0	0	-93.900
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.656	-24.000	-24.000
19	**=**	**Anteilige ordentliche Aufwendungen**	**-3.256**	**-24.000**	**-117.900**
20	**=**	**Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**2.951.778**	**2.687.200**	**2.293.300**
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
24	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
27	-	kalkulatorische Kosten	-4.768.374	-3.934.000	-3.934.000
28	**=**	**Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis**	**-4.768.374**	**-3.934.000**	**-3.934.000**
29	**=**	**Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss**	**-1.816.596**	**-1.246.800**	**-1.640.700**

Erläuterungen:

Nr. 8	Zinsen Städt. Holding, weitere Zinserträge und Avalgebühren	2.411.200 EUR
Nr. 18	Geschäftsaufwendungen	15.000 EUR
	Steuerlast	9.000 EUR

6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.		Investitionsmaßnahmen Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Vorl. Ergebnis 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6	7
720612000130: Städt. Holding Bi-Bi GmbH									
6	**=**	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-5.175.000	-6.000.000	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000
13	**=**	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-5.175.000**	**-6.000.000**	**-1.500.000**	**0**	**-1.500.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
14	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.175.000**	**-6.000.000**	**-1.500.000**	**0**	**-1.500.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**
16	**=**	**Gesamtkosten der Maßnahme**	**-5.175.000**	**-6.000.000**	**-1.500.000**	**0**	**-1.500.000**	**-1.000.000**	**-1.000.000**

Erläuterungen:
Zuführung zur Kapitalrücklage der Städtischen Holding Bietigheim-Bissingen GmbH

Mittelfristige Finanzplanung 2026 - 2030

Finanzplan Ergebnishaushalt

Finanzplan Finanzhaushalt

Mittelfristige Finanzplanung

Nach § 85 Abs. 1 der Gemeindeordnung hat die Stadt ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen.

I. Allgemeines

Die Finanzplanung beginnt mit dem aktuellen Haushaltsjahr 2026 und geht bis zum Jahr 2030. In der Finanzplanung sind Umfang und Zusammenfassung der voraussichtlich anfallenden Aufwendungen und Auszahlungen mit den möglichen Deckungsmöglichkeiten (Erträge/Einzahlungen) darzustellen. Grundlage für die Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm.

II. Finanzplanung Ergebnishaushalt

Die Entwicklung der einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten sind in der nachfolgenden Übersicht dargestellt.

Mittelfristiger Finanzplan - Ergebnishaushalt -

Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	89.286.300	92.789.000	95.298.000	96.353.000	96.949.000
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	34.470.300	39.523.100	43.030.300	41.800.300	38.620.300
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.750.900	1.932.400	2.125.000	2.010.000	1.935.000
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15.550.700	17.170.500	17.540.500	17.860.400	18.340.400
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.918.800	1.814.600	1.817.100	1.833.600	1.843.100
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.859.000	5.610.200	5.701.200	5.809.200	5.825.200
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.711.200	2.411.200	2.411.200	2.411.200	2.411.200
9	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	15.000	0	0	0	0
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.740.300	5.833.100	5.824.000	5.824.000	5.814.000
11	**=**	**Ordentliche Erträge**	**159.302.500**	**167.084.100**	**173.747.300**	**173.901.700**	**171.738.200**
12	-	Personalaufwendungen	-57.410.000	-59.865.000	-61.696.800	-63.547.300	-65.452.800
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.262.600	-44.220.900	-39.049.350	-38.285.050	-38.208.250
15	-	Abschreibungen	-8.789.200	-10.350.200	-10.552.200	-10.441.700	-10.244.900
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-33.300	-33.300	-33.300	-33.300	-33.300
17	-	Transferaufwendungen	-61.048.700	-59.908.300	-61.457.200	-66.410.700	-69.576.200
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.356.400	-3.950.800	-4.077.850	-4.287.350	-3.952.550
19	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**-178.900.200**	**-178.328.500**	**-176.866.700**	**-183.005.400**	**-187.468.000**
20	**=**	**Veranschlagtes ordentliches Ergebnis**	**-19.597.700**	**-11.244.400**	**-3.119.400**	**-9.103.700**	**-15.729.800**
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
23	**=**	**Veranschlagtes Sonderergebnis**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	**=**	**Veranschlagtes Gesamtergebnis**	**-19.597.700**	**-11.244.400**	**-3.119.400**	**-9.103.700**	**-15.729.800**
30		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	19.597.700	11.244.400	3.119.400	9.103.700	15.729.800

Erläuterungen zu den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten

Nr. 1 Der Grundsteuerhebesatz B wurde aufgrund der zum 01.01.2025 in Kraft tretenden Reform auf 215 v.H. reduziert, um ein aufkommensneutrales Grundsteueraufkommen zu gewährleisten. Für 2027 ist aufgrund der angespannten Haushaltssituation eine Anpassung des Hebesatzes in Diskussion, derzeit sind keinen Anpassungen im Haushaltsansatz berücksichtigt.

Bei der Gewerbesteuer ist aufgrund der angespannten Haushaltssituation eine Anpassung des Hebesatzes in Diskussion, derzeit sind keinen Anpassungen im Haushaltsansatz berücksichtigt.

Für die Vergnügungssteuer wird aufgrund rechtlicher Vorgaben zur Anzahl der zulässigen Betriebsanzahl mit einem um 600 Tsd. Euro niedrigeren Aufkommen gerechnet, bei der Hundesteuer ist keine Anpassung vorgesehen.

Die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer sowie der Familienleistungsausgleich basieren auf den Daten der Oktober-Steuerschätzung sowie den durch die Stadt erwarteten Entwicklungen für die Jahre 2027ff.

Nr. 2 Die Stadt Bietigheim-Bissingen erhält im Finanzplanungszeitraum voraussichtlich wieder erhebliche Schlüsselzuweisungen nach mangelnder Steuerkraft. Der Ansatz für die kommunale Investitionspauschale wurde aufgrund vorliegender Informationen hochgerechnet.

In den sonstigen FAG-Zuweisungen des Landes sind auch Zuweisungen für die Kinderbetreuung enthalten. Basis der Zuweisungen sind jeweils die zum 1.3. des Vorjahres betreuten Kinder.

Nr. 3 Empfangene Investitionszuweisungen müssen als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und jährlich aufgelöst werden.

Nr. 5/6 Bei den öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Entgelten wurde unterstellt, dass die Gebühren, Entgelte und Mieten im Finanzplanzeitraum leicht erhöht werden.

Nr. 7 Hier sind Erstattungen vom Bund, vom Land, den Zweckverbänden und sonstige Erstattungen enthalten. Der städtische Anteil an den Grund- und Gewerbesteuereinnahmen der drei Zweckverbandsbeteiligungen wurde mit 4,16 Mio. Euro eingeplant.

Nr. 8 Bei den Zinserträgen wurden die geplanten Veränderungen der liquiden Mittel und das aktuell geltende Zinsniveau berücksichtigt.

Nr. 10 Bei den Konzessionsabgaben und den Bußgeldern wurde ebenfalls mit einem leicht steigenden Niveau gerechnet.

Nr. 12 Der Entwicklung der Personalaufwendungen liegt die Annahme zu Grunde, dass es auch in den Folgejahren Tarifsteigerungen geben wird. Hier wurde für 2027 mit einer Steigerung von 4,34 % und für die Jahre 2028ff mit einer jährlichen Steigerung von 3 % gerechnet.

Nr. 14 Hinter dieser Position verbergen sich deutlich über 100 Kostenarten. Die größten Positionen sind die Unterhaltungsaufwendungen für Gebäude, Außenanlagen, technische Anlagen, Straßen und Grünflächen, Miet- und Pachtaufwendungen, Aufwendungen für Energie und Reinigungen, Aufwendungen für Veranstaltungen, Haltung von Fahrzeugen, Aufwendungen für den Betrieb der Datenverarbeitung und die schulischen Aufwendungen (Lehr- und Lernmittel).

Nr. 15 Zielsetzung der Abschreibungen ist die Darstellung der buchungstechnischen Wertminderung des abnutzbaren Vermögens, um die Vermögenslage am Bilanzstichtag

wiederzugeben und die Vermögensminderung periodengerecht zu erfassen. Im Finanzplanungszeitraum wurden die Abschreibungen in gleichbleibender Höhe eingeplant.

Nr. 16 Bei den weiteren Zinsaufwendungen werden vor allem Erstattungszinsen für Steuerrückzahlungen gebucht.

Nr. 17 Hier sind sowohl die klassischen Transferleistungen (Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte) als auch die Umlagen (Gewerbesteuer-, Finanzausgleichs-, Kreis- und Regionalverbandsumlage) enthalten.

Nr. 18 Unter diese Rubrik der Aufwendungen fallen insbesondere Rechts- und Beratungskosten, Aufwendungen für Bürobedarf, Porto, Telefon sowie Versicherungsaufwendungen.

Gesamtergebnis des Ergebnishaushalts:

Im Jahr 2027 weist der Plan geringfügig höhere Steuereinnahmen aus, zudem erhält die Stadt aufgrund der gesunkenen Steuerkraft höhere Finanzzuweisungen. Trotz dieses Umstands reichen die höheren Erträge auch aufgrund der stark angestiegenen Personalkosten nicht aus, den Ergebnishaushalt auszugleichen, so dass auch für 2027 mit einem erheblichen Defizit gerechnet wird.

Auch in den Planjahren 2028 bis 2030 kann aufgrund weiter steigender Aufwendungen auch unter Berücksichtigung kontinuierlich steigender Steuer- und sonstigen Erträge und Zuweisungen kein ausgeglichenes Ergebnis erzielt werden. Sollte es zu konjunkturbedingten Steuerausfällen kommen, würde sich dies sofort im städtischen Haushalt durch die Ausweisung weiterer Fehlbeträge niederschlagen, so dass dann zwingend mit noch deutlicheren Ausgabekürzungen gegengesteuert werden müsste.

III. Finanzplanung Finanzhaushalt

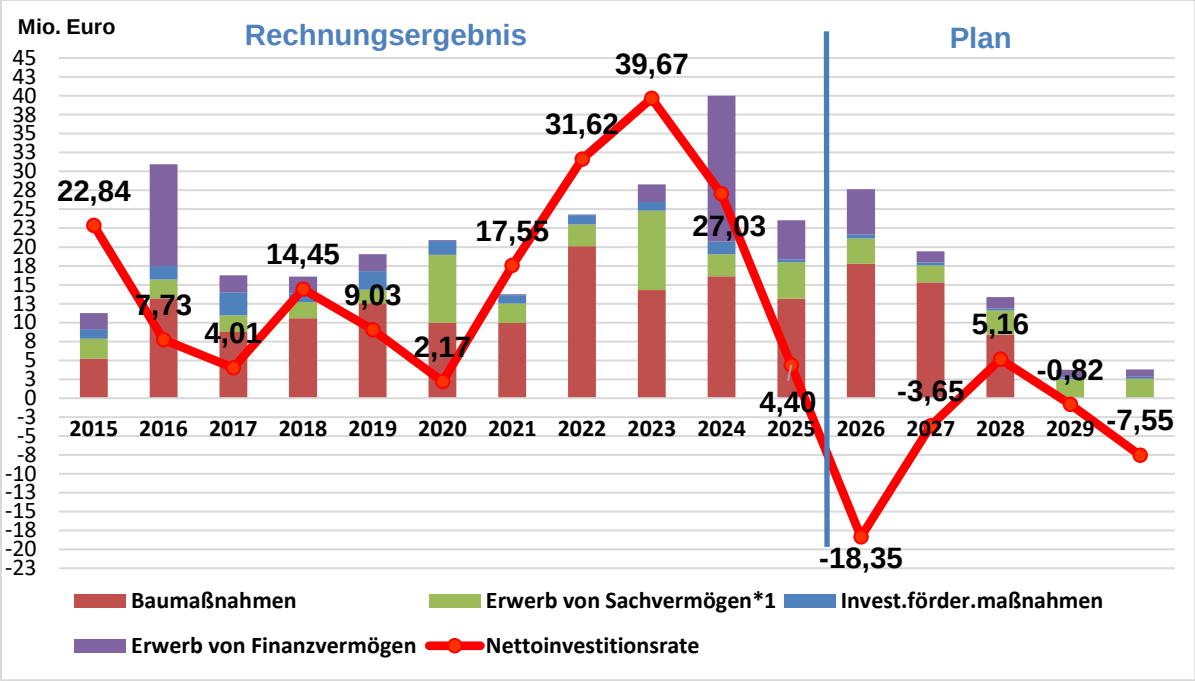
Der Gesamtfinanzhaushalt zeigt auf, welche zahlungswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen im Planjahr und den Jahren der Finanzplanung zu erwarten sind. Neben den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushalts („Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit“) enthält der Finanzhaushalt insbesondere die investiven Ein-/ Auszahlungen.

Die Entwicklung der einzelnen Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts sind in der nachfolgenden Übersicht abgebildet:

Mittelfristiger Finanzplan - Finanzhaushalt -

Nr.		Mittelfristiger Finanzplan Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	VE 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	89.286.300	92.789.000	0	95.298.000	96.353.000	96.949.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Umlagen	34.470.300	39.523.100	0	43.030.300	41.800.300	38.620.300
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.718.000	17.170.500	0	17.540.500	17.860.400	18.340.400
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.918.800	1.814.600	0	1.817.100	1.833.600	1.843.100
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.859.000	5.610.200	0	5.701.200	5.809.200	5.825.200
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.711.200	2.411.200	0	2.411.200	2.411.200	2.411.200
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.579.500	5.679.000	0	5.679.000	5.679.000	5.679.000
9	**=**	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**156.543.100**	**164.997.600**	**0**	**171.477.300**	**171.746.700**	**169.668.200**
10	-	Personalauszahlungen	-57.485.000	-59.900.000	0	-61.696.800	-63.547.300	-65.452.800
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.262.600	-44.220.900	0	-39.049.350	-38.285.050	-38.208.250
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-33.300	-33.300	0	-33.300	-33.300	-33.300
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-65.758.700	-60.538.200	0	-61.457.200	-66.410.700	-69.576.200
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-4.356.400	-3.950.800	0	-4.077.850	-4.287.350	-3.952.550
16	**=**	**Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**	**-174.896.000**	**-168.643.200**	**0**	**-166.314.500**	**-172.563.700**	**-177.223.100**
17	**=**	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts**	**-18.352.900**	**-3.645.600**	**0**	**5.162.800**	**-817.000**	**-7.554.900**
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.977.600	7.123.600	0	10.541.200	347.000	73.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	10.000	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.025.000	3.825.000	0	4.175.000	525.000	1.025.000
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**16.012.600**	**10.948.600**	**0**	**14.716.200**	**872.000**	**1.098.000**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.500.000	-1.500.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.782.000	-15.330.100	-8.436.600	-8.436.600	-110.000	0
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.298.100	-1.240.400	-699.000	-1.146.700	-882.000	-1.065.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-6.000.000	-1.500.000	0	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	-549.200	-361.000	-412.000	-279.000	-264.000	-249.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-28.300	0	0	0	0	0
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-27.657.600**	**-19.431.500**	**-11.547.600**	**-13.362.300**	**-3.756.000**	**-3.814.000**
31	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**	**-11.645.000**	**-8.482.900**	**-11.547.600**	**1.353.900**	**-2.884.000**	**-2.716.000**
32	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**	**-29.997.900**	**-12.128.500**	**-11.547.600**	**6.516.700**	**-3.701.000**	**-10.270.900**
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten etc.	0	0	0	10.000.000	0	0
35	**=**	**Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**	**0**	**0**	**0**	**10.000.000**	**0**	**0**
36	**=**	**Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Jahresende**	**-29.997.900**	**-12.128.500**	**-11.547.600**	**16.516.700**	**-3.701.000**	**-10.270.900**

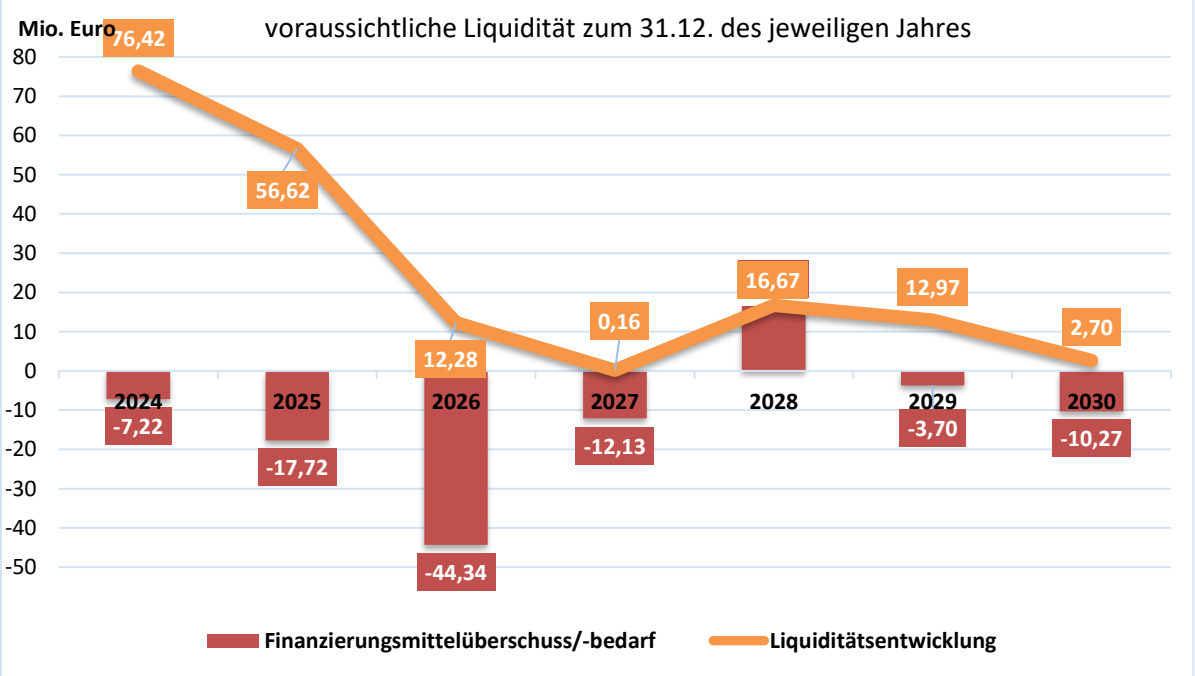
Investitionen und Nettoinvestitionsrate



Die **Nettoinvestitionsrate** errechnet sich aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich evtl. Tilgungsleistungen. Sie stellt damit ein wichtiges Merkmal für die kommunale Eigenfinanzierungskraft von Investitionen dar.

*1 unter Erwerb von Sachvermögen ist der Erwerb von immateriellen, beweglichen und unbeweglichen (Grundstücke und Gebäude) Vermögensgegenständen zusammengefasst!

Liquiditätsentwicklung



Die Ermächtigungsübertragungen von 2025 auf 2026 in Höhe von 14.340.000 Euro wurden beim Finanzierungsmittelbedarf für das Jahr 2026 vollständig berücksichtigt.

Erläuterungen zu den einzelnen Ein- und Auszahlungsarten

Nr. 17 Die Zahlungsmittelveränderung aus laufender Verwaltungstätigkeit ist eine wichtige Kennzahl für die Bemessung der Leistungsfähigkeit einer Kommune. Ein Überschuss soll wenigstens so hoch sein, dass sowohl eine mögliche Kredittilgung, als auch eine (Netto-)Investitionsrate zur Finanzierung der Investitionen erwirtschaftet wird. Im Finanzplanungszeitraum 2027-2030 wird kumuliert mit einem Zahlungsmittelbedarf von rund 6,85 Mio. Euro gerechnet.

Nr. 18 Bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen handelt es sich um Investitionszuschüsse des Bundes oder des Landes, welche von den jeweils geförderten Investitionen abhängen.

Nr. 20 Hier sind insbesondere die Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken berücksichtigt. Diese werden in den kommenden Jahren voraussichtlich zwischen 500 Tsd. Euro bis zu 4,1 Millionen Euro betragen.

Nr. 24 Hier werden die Mittel für den Erwerb von Grundstücken abgebildet.

Nr. 25 Die Auszahlungen für Baumaßnahmen wurden stark zurückgefahren und umfassen in den Jahren 2026 – 2030 nur noch knapp **40,4 Mio. Euro**.

Nr. 26 Hier enthalten ist die Beschaffung von beweglichem Vermögen, insbesondere technische Ausstattung und Fahrzeuge.

Nr. 27 Zur Eigenkapitalerhaltung ist bei den Eigengesellschaften ist in den nächsten Jahren auch weiterhin mit einem Kapitalzuführungsbedarf von 1,0 bzw. 1,5 Mio. Euro zu rechnen.

Nr. 28 Hier enthalten sind u.a. die Investitionszuschüsse an Dritte zum Bau von bezahlbarem Wohnraum.

Nr. 35 Hier wird die vorgesehene Kreditaufnahme und -Tilgung ausgewiesen.

Gesamtergebnis des Finanzhaushalts:

Bei einem planmäßigen Vollzug des Haushaltsplans wird sich die Liquidität der Stadt Bietigheim-Bissingen in den Jahren 2027 bis 2030 rechnerisch um insgesamt rund 19,6 Mio. Euro reduzieren. Wie hoch der tatsächliche Liquiditätsbestand zu Beginn des Jahres 2027 sein wird, wird sich erst nach Ende des Haushaltsjahres 2026 zeigen.

IV. Investitionsprogramm

Neben der Darstellung der einzelnen Investitionen in den jeweiligen Ämter-Teilhaushalten werden diese auch im Investitionsprogramm nach dem Zeilenaufbau des Finanzhaushaltes sortiert abgebildet. Die Erläuterung zu den einzelnen Maßnahmen ist in den jeweiligen Ämter-Teilhaushalten zu finden.

Investitionsprogramm 2027

Objekt	Name der Maßnahme	ErmÜ aus 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	*VE 2027*	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		**0**	**13.977.600**	**7.123.600**	**0**	**10.541.200**	**347.000**	**73.000**
710112000160	Zuschuss, Erstatt. EDV Geräte	0	0	**0**	*0*	0	0	0
723365000160	Zuschuss Kita Lothar-Späth-Carrè	0	410.000	**0**	*0*	0	0	0
723511000160	SG BW-Gelände Zuw. Bund	0	440.000	**0**	*0*	0	0	0
723511000161	SG BW-Gelände Zuw. Land	0	350.000	**0**	*0*	0	0	0
723555000160	Aufforstung neue Waldflächen Spenden	0	3.000	**0**	*0*	0	0	0
732547000360	Bushaltestellen Zuschüsse	0	252.000	**0**	*0*	0	0	0
732573000160	Zuschuss Spülmobil	0	0	**5.000**	*0*	0	0	0
740211000360	Fördermittel Digitalisierung Grundschule	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000460	Fördermittel Digitalisierung Gem.schulen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000560	Fördermittel Digitalisierung Realschulen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000660	Fördermittel Digitalisierung Gymnasium	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000860	Zuschüsse bew. Verm. RS	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211001060	Zuschüsse bew. Verm. Grundschulen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740212000160	Fördermittel Digitalisierung SBBZ Lernen			**0**	*0*	0	0	0
740365000160	Zuschuss KTE LSC (Villa Paletti)	0	264.000	**0**	*0*	0	0	0
740365001260	Zuschüsse KTE allgemein	0	0	**0**	*0*	0	0	0
741263000160	Bewegl. Verm. Musikschule Zusch./Spenden	0	0	**0**	*0*	0	0	0
767575000160	Förderung Weinkanzel	0	0	**0**	*0*	0	55.000	0
770551000460	Zuschüsse Grünanlage Wobachstraße	0	570.000	**0**	*0*	0	0	0
7.236001	Schillerstraße 20 Wohnungen Zuschuss	0	615.000	**0**	*0*	0	0	0
7.715001	KTE Schillerstraße Abbruch und Neubau	0	422.000	**0**	*0*	0	0	0
7.802001	Hillerschule Neubau Turnhalle und Mensa	0	610.000	**280.000**	*0*	560.000	0	0
7.802002	Hillerschule Neugestaltung Schulhof	0	110.600	**110.600**	*0*	221.200	0	0
7.803002	Erweiterungsbau Schillerschule	0	28.000	**28.000**	*0*	56.000	0	0
7.811001	Gymnasium I und II Sanierung	0	4.200.000	**0**	*0*	0	0	0
7.916005	FWGH Bietigheim Erweiterung	0	3.000.000	**5.500.000**	*0*	3.719.000	292.000	73.000
8.42410009	San. Kunstrasenplatz Parkäcker	0	91.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54100013	Zuw. Land Radweg Carl-Benz-Straße	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100051	Fuß- / Radweg entlang K 1684	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100055	Neubau Enzsteg	0	0	**0**	*0*	5.985.000	0	0
8.54100058	Radweg Brandhalde Zuwendungen	0	95.000	**190.000**	*0*	0	0	0
8.54100062	Radweg Holzgartenstr/Japangarten	0	0	**600.000**	*0*	0	0	0
8.54300002	Kreuzung B27/Poststräßle/Freib. Zuschuss	0	773.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300004	Umbau Poststräßle Zuschuss	0	891.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300007	Radweg im Knotenpunkt B27/Großingersheim	0	0	**410.000**	*0*	0	0	0
8.54400005	B27 Fußverkehrsanlagen	0	853.000	**0**	*0*	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten		**0**	**10.000**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**
720541000160	Erschließ. Gemeindestraßen	0	10.000	**0**		0	0	0

Objekt	Name der Maßnahme	ErmÜ aus 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	*VE 2027*	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		**0**	**2.025.000**	**3.825.000**	***0***	**4.175.000**	**525.000**	**1.025.000**
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**
720612000240	Veräußerung Beteiligung Westside City	0	0	**0**	*0*	0	0	0
723522000170	Aufwendungsdarlehen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		**0**	**0**	**0**	***0***	**0**	**0**	**0**
740365000170	Veräußerung /Rückz. Bewegl. Verm. Kita	0	0	**0**	*0*	0	0	0
7.702001	Erweiterung KTE Breslauer Str. Erstatt.	0	0	**0**	*0*	0	0	0
7.710001	KTE Streifelbach Erweiterung Rückzahlung	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		**0,00**	**16.012.600,00**	**10.948.600,00**	***0,00***	**14.716.200,00**	**872.000,00**	**1.098.000,00**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücke & Geb.		**0**	**1.000.000**	**1.000.000**	***2.000.000***	**2.000.000**	**1.500.000**	**1.500.000**
723113300210	Kauf Allg. Grundvermögen	0	1.000.000	**1.000.000**	*2.000.000*	2.000.000	1.500.000	1.500.000
723365000100	Kauf KTE Lothar-Späth-Carré	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen		**13.227.000**	**17.782.000**	**15.330.100**	***8.436.600***	**8.436.600**	**110.000**	**0**
710112600210	Defibrillatoren öffentl. Einrichtungen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
732122100810	Rotlichtüberwachung B 27 / K 1671	140.000	0	**0**	*0*	0	0	0
732122101510	Rotlichtüberwach. Sachsenh.Str./Kaystr.	0	0	**0**	*0*	0	0	0
732122101610	Rotlichtüberwach. B27 / Auwiesenbrücke	0	0	**150.000**	*0*	0	0	0
732126000100	Umbau Interimsgebäude Feuerwehr	0	45.000	**0**	*0*	0	0	0
732547000200	Wartehäuschen Bushaltestellen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
732547000300	Bushaltestellen	56.000	250.000	**0**	*0*	0	0	0
765112400310	Bewegl. Verm. Kronenstuben	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765126000100	Baumaßnahmen Amt 65 Brandschutz	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765365000110	KTE Lothar-Späth-Carré Erstaust./Möbel	0	92.000	**0**	*0*	0	0	0
766541000200	Hindenburgstr. Treppengeländer	0	0	**0**	*0*	0	0	0
767424100100	Sportpl.Parkäcker LED-Umrüst. Kunstrasen	0	0	**0**	*70.000*	70.000	0	0
767541000100	Lichtzeichenanlage/Verkehrsüberwachung	0	0	**75.000**	*0*	0	0	0
767552000200	HRB Schreiberin	0	0	**98.900**	*0*	0	0	0
767552000300	HRW Neuwengert	0	0	**52.200**	*0*	0	0	0
767552000400	Verdolung Saubach	0	0	**90.000**	*0*	0	0	0
767553000100	Neuer Friedhof Bissingen Holzweg Blütenband	0	0	**69.000**	*0*	0	0	0
767553000200	Friedhof St. Peter Kindergrabfeld	0	0	**54.000**	*0*	0	0	0
767553000300	Friedhof St. Peter Bauminseln	0	0	**73.000**	*0*	0	0	0
767575000100	Weinkanzel	0	0	**0**	*0*	0	110.000	0
770551000100	Herstellung Grünanlage Wobachstraße	0	825.000	**0**	*0*	0	0	0
7.102001	Markplatzarkaden Aufzug	0	225.000	**0**	*0*	0	0	0
7.105003	RH Bissingen Energetische Sanierung	0	0	**2.160.000**	*0*	0	0	0
7.105005	RH Bissingen Anbau Fluchttreppenhaus	0	340.000	**0**	*0*	0	0	0

Objekt	Name der Maßnahme	ErmÜ aus 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	*VE 2027*	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
7.236001	Wohnungen KTE Schillerstraße	15.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.503002	SP Ellental Funktionsgebäude	134.000	2.500.000	**0**	*0*	0	0	0
7.503003	SP Ellental überdachte Tribüne	0	0	**0**	*0*	0	0	0
7.702001	Erweiterung KTE Breslauer Straße	500.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.707001	Erweiterung KTE Metterzimmern	1.500.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.710001	KTE Streifelbach Erweiterung	400.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.710002	KTE Streifelbach Sanierung Altbestand	129.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.715001	KTE Schillerstraße Abbruch und Neubau	295.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.802001	Hillerschule Neubau Turnhalle und Mensa	288.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.806002	GS Buch Umbau zu Ganztag	488.000	0	**0**	*0*	0	0	0
7.808002	Campus Bissingen: RS Bissingen Erweiter.	0	6.000.000	**5.500.000**	*300.000*	300.000	0	0
7.811001	Gymnasium I und II Sanierung	800.000	200.000	**0**	*0*	0	0	0
7.916005	FWGH Bietigheim Erweiterung	262.000	4.120.000	**5.500.000**	*3.630.000*	3.630.000	0	0
7.940001	St. Peter Provisorium	0	0	**400.000**	*0*	0	0	0
8.42410008	Sportpl.Bruchwald LED-Umrüst. Kunstrasen	50.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.42410009	Sanierung Kunstrasenplatz Parkäcker	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100019	Lichtzeichenanlage/Verkehrsüberwachung	0	100.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54100036	Erschließung Lothar-Späth-Carré	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100051	Fuß- / Radweg entlang K 1684	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100055	Neubau Enzsteg	357.000	0	**1.108.000**	*4.436.600*	4.436.600	0	0
8.54100056	Wohnweg Traminerweg	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100058	Radweg Brandhalde	190.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54100062	Radweg Holzgartenstr/Japangarten	0	600.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54100063	Fußgängerüberweg Geisinger Str.	0	60.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300001	Busspur Löchgau/Bietigheim	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54300002	Kreuzung B27/Poststräßle/Freiberger Str.	1.447.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54300004	Umbau Poststräßle	1.450.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54300005	Verbreiterung Auwiesenbrücke	0	480.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300006	Grotztunnel Leittechnik/Schrankenanlagen	0	470.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300007	Radweg im Knotenpunkt B27/Großingersheim	0	120.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300008	Knoten B27/Auwiesenbrücke	0	1.000.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54300009	Sanierung Löchgauer Str. L1107	0	180.000	**0**	*0*	0	0	0
8.54400003	Verlängerung Fußgängerunterführ. B27 LSC	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54400004	Abbruch und Neubau Stützmauer B27	1.087.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54400005	B27 Fußverkehrsanlagen	1.125.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54400006	B27 Fahrbahn/Radweg	1.750.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54400007	B27 Fahrbahn Abbiegespur LSC	300.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.54400010	Fuß-/Radweg entlang Auwiesenbrücke/B27	0	125.000	**0**	*0*	0	0	0
8.55100009	Umgestaltung Mettertal	0	0	**0**	*0*	0	0	0
8.55200006	Hochwasserschutz Saubach Gänslesbach	301.000	0	**0**	*0*	0	0	0
8.55200007	Starkregengefahrenabwehr	93.000	50.000	**0**	*0*	0	0	0
8.55300002	FH Bissingen neues Urnenbaumgrabfeld	70.000	0	**0**	*0*	0	0	0

Objekt	Name der Maßnahme	ErmÜ aus 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	*VE 2027*	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachvermögen		**938.000**	**2.298.100**	**1.240.400**	***699.000***	**1.146.700**	**882.000**	**1.065.000**
710111100110	Technik Ratssaal	100.000	0	**0**	*0*	0	0	0
710112000210	EDV Lizenzen, Geräte	0	198.500	**60.000**	*0*	80.000	80.000	80.000
710112200110	Beschaff. Verm. 10 für Finanzverwaltung	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710122200100	Beschaff. bew./imm. Verm. BürgAmt/Auslän	0	0	**7.200**	*0*	0	0	0
710211000110	Besch. bewegl. Verm. für GS im Buch	0	37.800	**27.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000210	Besch. bewegl. Verm. für Hillerschule	0	35.700	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000310	Besch. bewegl. Verm. für Schillerschule	0	37.100	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000610	Besch. bewegl. Verm. für RS Bissingen	0	34.300	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000710	Besch. bewegl. Verm. für RS im Aurain	0	47.600	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000810	Besch. bewegl. Verm. für Ellentalgymn.	0	0	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211000910	Besch. bewegl. Verm. für Schule im Sand	0	44.100	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710211001010	Besch. bewegl. Verm. für Waldschule	0	48.300	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710212000110	Besch. bewegl. Verm. für Förderschule	0	32.200	**5.000**	*0*	5.000	5.000	5.000
710365000110	Besch.bewegl.Verm.10 für Förd. v. Kindern	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710794100110	Besch. Bewegl. Verm. für Amt 41	0	2.500	**0**	*0*	0	0	0
710796100110	Besch. Bewegl. Verm. für Amt 61	0	8.500	**0**	*0*	0	0	0
710799100110	Besch. Bewegl. Verm. für Amt 01	0	0	**0**	*0*	0	0	0
720553000110	Bewegl. Verm. Friedhof St. Peter	0	152.000	**0**	*0*	0	0	0
720573000110	Bewegl. Verm. Kronenzentrum	0	0	**0**	*0*	0	15.000	15.000
732122100110	Bewegl. Verm. Verkehrswesen	153.000	0	**36.100**	*90.000*	4.500	90.000	0
732126000110	Fahrz./Masch. Brandschutz	342.000	422.000	**0**	*405.000*	3.200	5.000	400.000
732126000210	Werkz./Geräte Brandschutz	140.000	49.500	**164.600**	*204.000*	204.000	0	0
732128000210	Bewegl. Verm. Katastrophenschutz	60.000	50.000	**0**	*0*	0	0	0
732573000110	Spülmobil	0	0	**15.000**	*0*	0	0	0
740211000110	Bewegl. Verm. GS im Buch	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000210	Bewegl. Verm. Hillerschule	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000310	Bewegl. Verm. Schillerschule	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000610	Bewegl. Verm. RS Bissingen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000710	Bewegl. Verm. RS im Aurain	0	0	**6.500**	*0*	0	0	0
740211000810	Bewegl. Verm. Ellental	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740211000910	Bewegl. Verm. Schule im Sand	0	3.500	**0**	*0*	0	0	0
740212000110	Bewegl. Verm. Förderschule	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740365001210	Bewegl. Verm. KTE allgemein	0	10.000	**0**	*0*	0	0	0
741252000110	Bewegl. Verm. Galerie	0	15.000	**0**	*0*	30.000	15.000	0
741263000110	Bewegl. Verm. Musikschule	0	0	**0**	*0*	5.000	0	0
741424100110	Bewegl. Verm. Sportanl. Ellental	0	0	**0**	*0*	0	0	0
761796100110	Bewegl. Verm. Amt 61	0	30.000	**0**	*0*	10.000	0	0
765112400210	Bewegl. Verm. Gebäudemanagement	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765211000100	Erwerb bewegl. Verm. Gem.schulen Amt 65	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765211100100	Erwerb bewegl. Verm. Grundschulen Amt 65	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765211400100	Erwerb bewegl. Verm. Realschulen Amt 65	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765211600100	Erwerb bewegl. Verm. Gymnasien Amt 65	0	0	**0**	*0*	0	0	0

Objekt	Name der Maßnahme	ErmÜ aus 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	*VE 2027*	Planung 2028	Planung 2029	Planung 2030
765212000100	Erwerb bewegl. Verm. Förderschulen 65	0	0	**0**	*0*	0	0	0
765365000100	Beschaffungen für Kinderbetreuung Amt 65	0	10.000	**0**	*0*	0	0	0
765365000110	KTE Lothar-Späth-Carré Erstaust../Möbel	0	0	**0**	*0*	0	0	0
766424100110	Bewegl. Verm. Freiluftsportanlagen	0	114.000	**15.000**	*0*	15.000	185.000	50.000
767112500110	Bewegl. Verm. Fuhrpark/Werkst.	0	0	**584.000**	*0*	670.000	42.000	180.000
770112500110	Bewegl. Verm. Fuhrpark/Werkst.	143.000	565.500	**0**	*0*	0	0	0
767112500112	Bewegl. Verm. Bauhof	0	0	**25.000**	*0*	20.000	20.000	20.000
770112500210	Bewegl. Verm. Bauhof	0	45.000	**0**	*0*	0	0	0
767551000112	Bewegl. Verm. Park/Gartenanl.	0	0	**250.000**	*0*	50.000	375.000	25.000
770551000110	Bewegl. Verm. Park/Gartenanl.	0	305.000	**0**	*0*	0	0	0
767553000110	Bewegl. Verm Friedhöfe	0	0	**10.000**	*0*	10.000	10.000	250.000
791799100110	Bewegl. Verm. Amt 01	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		**0**	**6.000.000**	**1.500.000**	***0***	**1.500.000**	**1.000.000**	**1.000.000**
720612000130	Städt. Holding Bi-Bi GmbH	0	6.000.000	**1.500.000**	*0*	1.500.000	1.000.000	1.000.000
720612000230	Westside City Immobilien	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen		**175.000,00**	**549.200,00**	**361.000,00**	**412.000,00**	**279.000,00**	**264.000,00**	**249.000**
710112600240	Zuschuss Defibrillatoren öff. Einrichtun	0	0	**0**	*0*	0	0	0
720553000140	Zuschüsse an Dritte Bestattungswesen	0	0	**0**	*0*	0	0	0
720611000140	VRS Vermögensumlage	0	44.200	**32.000**	*0*	75.000	60.000	45.000
723511000440	SG Altstadt Modern.zuschüsse	0	50.000	**50.000**	*150.000*	50.000	50.000	50.000
723511000441	SG Altstadt Zusch. Stadtbild	0	20.000	**40.000**	*120.000*	40.000	40.000	40.000
723511000442	SG Altstadt Zusch. Innenhof	0	15.000	**14.000**	*42.000*	14.000	14.000	14.000
732316000340	Zustiftung Diakonie und Hospiz neu	0	35.000	**0**	*0*	0	0	0
732547000140	Förderprogramm Lastenräder & Anhänger	0	0	**0**	*0*	0	0	0
740362000140	Inv.zuschuss Robinsonspielplatz	0	0	**0**	*0*	0	0	0
741421000140	Investitionszuschüsse an Sportvereine	50.000	0	**0**	*0*	0	0	0
741281000140	Baukostenzuschuss an Vereine	0	160.000	**0**	*0*	0	0	0
761561000140	Förderprogramme Klima	0	100.000	**100.000**	*100.000*	100.000	100.000	100.000
766541000240	Bahnhofsmodernisierungsprogramm II	125.000	125.000	**125.000**	*0*	0	0	0
791522000140	Zustiftung Bürgerstiftung Soz. Wohn.bau	0	0	**0**	*0*	0	0	0
Auszahlungen für den Erwerb von immateriel. Vermögensg.		**0,00**	**28.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0**
710111100210	Beschaff. Verm. Komm. Willensbildung	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710112000110	EDV Lizenzen, Geräte	0	19.800	**0**	*0*	0	0	0
710112600310	Beschaff. bew. Verm. zentrale Dienste	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710211000810	Besch. bewegl. Verm. für Ellentalgymn.	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710793200110	Besch.Bewegl. Verm. für Amt 32	0	0	**0**	*0*	0	0	0
710796100110	Besch. Bewegl. Verm. für Amt 61	0	8.500	**0**	*0*	0	0	0
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**14.340.000**	**27.657.600**	**19.431.500**	***11.547.600***	**13.362.300**	**3.756.000**	**3.814.000**

Anlagen zum Haushaltsplan 2027

Nr. 1	Stellenplan / Personalaufwendungen
Nr. 2	Übersicht: Verpflichtungsermächtigungen
Nr. 3	Übersicht: Voraussichtlicher Stand der Rücklagen / Rückstellungen
Nr. 4	Übersicht: Voraussichtlicher Stand der Schulden
Nr. 5	Übersicht: Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
Nr. 6	Berechnung zum Finanzausgleich
Nr. 7	Mitgliedsbeiträge
Nr. 8	Nachweis der übernommenen Bürgschaften und Gewährträgerschaften
Nr. 9	Wirtschaftspläne der Beteiligungsunternehmen (siehe gesonderte Anlage)

Übersicht über die Personalkostenentwicklung

Planansätze	**Euro**	**%**
errechneter Ansatz Haushalt 2027	62.812.000	
Ansatz Nachtrag 2026	57.410.000	
Steigerung	5.402.000	9,41
Pauschale Kürzung	-2.912.000	-5,07
festgelegtes Sparziel - Ansatz Haushalt 2027*	**59.900.000**	**4,34**

*inkl. einer pauschalen Einsparung in Höhe von 2.912.000 €, die Einsparung wurde bei P36500101 abgezogen

Erläuterung der Steigerung	**Euro**	**%**
a) Strukturelle Steigerung	287.050	0,50
b) Tarif- und Besoldungserhöhung	872.632	1,52
c) zusätzlicher Urlaubstag im Jahr 2027	258.345	0,45
d) einheitliche Jahressonderzahlung in Höhe von 85%	287.050	0,50
e) Stellenveränderungen (NT26; HH27; Einsparungen aus NT26)	624.923	1,09
f) Erhöhung KVBW Allgemeine und Besondere Umlage	160.000	0,28
Summe Steigerung	**2.490.000**	**4,34**

Bei der Planung der Personalausgaben für den Haushalt 2027 wurde die aktuelle Besoldungserhöhung berücksichtigt. Ab März 2027 erhöht sich die Besoldung um 2,0 %. Bei den Beschäftigten wurde ab April 2027 eine fiktive Tarifsteigerung in Höhe von 2,0 % angenommen.

Folgende Stellen sollen neu geschaffen werden				
Organisationseinheit		**Stellen**	**Besoldungs- und Entgeltgr.**	**Vermerke**
AMT_40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung	1,00	S03	
AMT_40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung	4,36	S02	
Summe		**5,360**		

Folgende Stellen sollen umgewandelt werden		**Stellen**	**in**	
AMT_32	Ordnungs- und Sozialamt	2,00	E06	E07
AMT_32	Ordnungs- und Sozialamt	1,00	E05	E07
AMT_67	Grünflächen- und Tiefbauamt	1,00	E08	E09A

Folgende Stellen sollen gestrichen werden		**Stellen**	**Besoldungs- und Entgelt-gruppe**
AMT_20	Kämmerei	1,20	E06
AMT_61	Amt für Stadtentwicklung und Baurecht	1,00	E11
AMT_61	Amt für Stadtentwicklung und Baurecht	0,15	E11
AMT_41	Kultur- und Sportamt	0,11	E09B
Summe		**2,460**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil A: Beamte

Teil A I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2027				Zahl der Stellen 2026	Nachrichtlich	
		Insgesamt	darunter				Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
			Mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Wahlbeamte								
	B8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	B5	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	B4	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	**3,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**3,00**	**3,00**	
hoeherer Dienst								
	A15	6,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	1,0 ku
	A14	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00	2,05	1 x GA[1]
	A13/H	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	**10,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10,00**	**9,05**	
gehobener Dienst								
	A13/G	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	6,00	
	A12	15,32	0,00	0,00	0,32	15,32	10,73	1 x GA[2]
	A11	27,30	0,00	0,00	2,31	27,30	23,79	1,0 kw
	A10/G	13,40	0,00	0,00	0,40	13,40	10,10	
	Summe	**63,02**	**0,00**	**0,00**	**3,03**	**63,02**	**50,62**	
mittlerer Dienst								
	A10/M	3,50	1,00	0,00	0,40	3,50	4,10	
	Summe	**3,50**	**1,00**	**0,00**	**0,40**	**3,50**	**4,10**	
Insgesamt A.I		**79,52**	**1,00**	**0,00**	**3,43**	**79,52**	**66,77**	

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Insgesamt A II.		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Insgesamt A I. + A II.		**79,52**	**1,00**	**0,00**	**3,43**	**79,52**	**66,77**	

Weitere Erläuterungen:

[1] Gebührenanteil 50 %, maximal bis zu 100 Euro durchschnittlich pro Monat

[2] Gebührenanteil 50 %, maximal bis zu 50 Euro durchschnittlich pro Monat

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil B: Tariflich Beschäftigte
Teil B I. Gemeindeverwaltung - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgelt-gruppe	Zahl der Stellen 2027	Zahl der Stellen 2026	Ist-Besetzung am 30.06.2026	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
TVÖD VKA					
	E15	2,00	2,00	2,00	
	E13	7,00	7,00	4,80	
	E12	5,95	5,95	4,60	0,5 kw
	E11	28,61	29,76	27,96	
	E10	11,57	11,75	8,42	
	E09C	2,00	2,00	1,90	
	E09B	38,14	38,25	40,18	1,0 kw
	E09A	34,05	33,05	30,65	0,8 kw
	E08	32,43	33,43	27,68	1,0 kw
	E07	14,90	11,90	11,72	
	E06	100,69	104,15	95,48	1,0 kw
	E05	38,82	39,82	33,00	
	E04	7,63	7,63	7,78	
	E03	10,38	10,38	7,00	
	E02	48,12	48,12	34,24	
	Summe	**382,29**	**385,19**	**337,42**	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S17	2,00	2,00	2,00	
	S16	6,00	6,00	6,00	
	S15	17,00	17,00	16,19	
	S13	18,00	18,00	16,19	
	S11B	5,70	5,70	5,28	
	S09	9,00	9,00	8,23	
	S08B	3,00	3,00	2,20	
	S08A	262,28	262,28	218,74	20 Leerstellen
	S03	22,65	21,65	17,97	
	S02	30,46	26,10	20,67	
	Summe	**376,09**	**370,73**	**313,47**	
Insgesamt B I.		**758,38**	**755,92**	**650,88**	

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Insgesamt B II.		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Insgesamt B I. + B II.		**758,38**	**755,92**	**650,88**	

Beschäftigte (Beamte und Tarifbeschäftigte) insgesamt

Insgesamt A I. + B I.		**837,90**	**835,44**	**717,65**	
Insgesamt A II. + B II.		**0,00**	**0,00**	**0,00**	
Beschäftige inkl. Sondervermögen		**837,90**	**835,44**	**717,65**	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

		Wahlbeamte			hoeherer Dienst			gehobener Dienst				mittlerer Dienst					**Summe**
Produktgruppe	Bezeichnung	B8	B5	B4	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A10/M Z	A10/M				
1111	Kommunale Willensbildung								1,00								**1,00**
9090	GK Steuerung I	1,00															**1,00**
AMT_01	Presseamt				1,00				1,32	1,00							**3,32**
AMT_10	Haupt- und Personalamt				1,00		1,00	3,00	1,00	14,30	6,00	1,00					**27,30**
AMT_14	Rechnungsprüfungsamt					1,00			1,00								**2,00**
AMT_23	Liegenschafts- und Rechtsamt					1,00			1,00	1,00							**3,00**
Summe Teilhaushalt I - Allgemeine Verwaltung		**1,00**	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**2,00**	**1,00**	**3,00**	**5,32**	**16,30**	**6,00**	**1,00**	**0,00**				**37,62**
9099	GK Steuerung II		1,00														**1,00**
AMT_20	Kämmerei				1,00			1,00	3,00	5,00	3,40						**13,40**
AMT_32	Ordnungs- und Sozialamt				1,00				4,00	4,00	2,00		2,50				**13,50**
AMT_40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung					1,00		1,00	1,00		2,00						**5,00**
AMT_41	Kultur- und Sportamt				1,00			1,00									**2,00**
Summe Teilhaushalt II - Finanz- Ordnungs- und Sozialverwaltung		**0,00**	**1,00**	**0,00**	**3,00**	**1,00**	**0,00**	**3,00**	**8,00**	**9,00**	**7,40**	**0,00**	**2,50**				**34,90**
9099	GK Steuerung III			1,00													**1,00**
AMT_61	Amt für Stadtentwicklung und Baurecht				1,00			1,00	1,00	2,00							**5,00**
AMT_67	Grünflächen- und Tiefbauamt								1,00								**1,00**
Summe Teilhaushalt III - Bauverwaltung		**0,00**	**0,00**	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**	**1,00**	**2,00**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**				**7,00**
Gesamtsumme Beamte		**1,00**	**1,00**	**1,00**	**6,00**	**3,00**	**1,00**	**7,00**	**15,32**	**27,30**	**13,40**	**1,00**	**2,50**				**79,52**

II. Beschäftigte Beschäftigte TVöD-VKA

Produktgruppe	Bezeichnung	E15	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	**Summe**
1111	Kommunale Willensbildung								1,00	1,00							2,00
9090	GK Steuerung I							1,00									1,00
AMT_01	Presseamt				1,00	0,82				1,75		2,96	0,30				6,83
AMT_10	Haupt- und Personalamt					2,00		1,00	3,45	3,00		10,30	0,21		0,76		20,72
AMT_14	Rechnungsprüfungsamt			1,70						0,80							2,50
AMT_23	Liegenschafts- und Rechtsamt			1,00	2,00				1,00	1,00		3,00					8,00
Summe Teilhaushalt I - Allgemeine Verwaltung		**0,00**	**0,00**	**2,70**	**3,00**	**2,82**	**0,00**	**2,00**	**5,45**	**7,55**	**0,00**	**16,26**	**0,51**	**0,00**	**0,76**	**0,00**	**41,05**
9099	GK Steuerung II								1,00								1,00
AMT_20	Kämmerei								2,00	3,00		11,00	1,00			0,33	17,33
AMT_32	Ordnungs- und Sozialamt						1,00	1,00	16,85	11,08	4,00	19,52					53,45
AMT_40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung								3,85	2,50	2,90	9,05				20,77	39,07
AMT_41	Kultur- und Sportamt		1,00	0,75	2,75	6,75	1,00	32,14		1,00		9,56	0,31	0,63	2,12	6,92	64,93
Summe Teilhaushalt II - Finanz- Ordnungs- und Sozialverwaltung		**0,00**	**1,00**	**0,75**	**2,75**	**6,75**	**2,00**	**33,14**	**23,70**	**17,58**	**6,90**	**49,13**	**1,31**	**0,63**	**2,12**	**28,01**	**175,78**
9099	GK Steuerung III								1,00								1,00
AMT_61	Amt für Stadtentwicklung und Baurecht		3,00	1,50	8,06			1,00		1,80		2,75					18,11
AMT_65	Hochbauamt	1,00	1,00		10,00			2,00	0,90	1,50	3,00	13,55				19,10	52,05
AMT_67	Grünflächen- und Tiefbauamt	1,00	2,00	1,00	4,80	2,00			3,00	4,00	5,00	19,00	37,00	7,00	7,50	1,00	94,30
Summe Teilhaushalt III - Bauverwaltung		**2,00**	**6,00**	**2,50**	**22,86**	**2,00**	**0,00**	**3,00**	**4,90**	**7,30**	**8,00**	**35,30**	**37,00**	**7,00**	**7,50**	**20,10**	**165,46**
Gesamtsumme TVÖD-Beschäftigte		**2,00**	**7,00**	**5,95**	**28,61**	**11,57**	**2,00**	**38,14**	**34,05**	**32,43**	**14,90**	**100,69**	**38,82**	**7,63**	**10,38**	**48,12**	**382,29**

III. Beschäftigte BT-V Sozial- und Erziehungsdienst

Produktgruppe	Bezeichnung	S17	S16	S15	S13	S11B		S09	S08B	S08A					S03	S02	**SUMME**
AMT_32	Ordnungs- und Sozialamt					4,70											4,70
AMT_40	Amt für Bildung, Jugend und Betreuung	2,00	6,00	17,00	18,00	1,00		9,00	3,00	262,28					22,65	30,46	371,39
Summe Teilhaushalt II - Finanz- Ordnungs- und Sozialverwaltung		**2,00**	**6,00**	**17,00**	**18,00**	**5,70**		**9,00**	**3,00**	**262,28**					**22,65**	**30,46**	**376,09**
Gesamtsumme Beschäftigte Sozial- und Erziehungsdienst		**2,00**	**6,00**	**17,00**	**18,00**	**5,70**	**0,00**	**9,00**	**3,00**	**262,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**22,65**	**30,46**	**376,09**

Summe Beamte und Beschäftige	**837,90**

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027

Teil D: - nachrichtlich - Ehrenbeamte, Beschäftigte in Probe- oder Ausbildungszeit Haushaltsjahr 2027

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung		Besoldungsgruppe	Anzahl 2027	Anzahl 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Summe			**0,00**	**0,00**	**0,00**	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Bereich	Art der Vergütung	Anzahl 2027	Anzahl 2026	Beschäftigt am 30. Juni 2026	Erläuterungen
Anerkennungs-praktikant*in	ERZIEH	Prakt.Soz/Erz BT-V	15,00	15,00	6,00	
Fachang. für Medien und Informations-dienste Archiv	AZUBI	Azubi TVöD	1,00	1,00	1,00	
Fachang. für Medien und Informations-dienste Bibliothek	AZUBI	Azubi TVöD	2,00	2,00	2,00	
Fachinformatiker*in Systemintegration	AZUBI	Azubi TVöD	2,00	2,00	1,00	
Gärtner*in	AZUBI	Azubi TVöD	2,00	2,00	0,00	
Praxisintegrierte Ausbildung zum/ zur Erzieher*in	AZUBIPIA	Azubi PIA u. Co BT-V	37,00	37,00	24,00	
Sonstige Praktikanten*innen	AZUBI	Azubi TVöD	1,00	1,00	0,00	
Straßenwärter*in	AZUBI	Azubi TVöD	2,00	2,00	0,00	
Verwaltungsfach-angestellte	AZUBI	Azubi TVöD	12,00	12,00	9,00	
Verwaltungs-praktikant*in	ANW10-11	Anwä/Azubi öD Verh.	5,00	5,00	0,00	
Volontär*in	ANGFEST	Festgehälter	3,00	3,00	3,00	
Summe			**82,00**	**82,00**	**46,00**	

Freiwilliges soziales Jahr	AZUBI	Azubi TVöD	41,00	41,00	0,00	Diese Stellen werden momentan als Sachkosten verbucht.

III. Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2027

Beamte

Besold.-Gr. KW	Besold.-Gr. KU von	Besold.-Gr. KU nach	Anzahl	Anz. nach VKW	Stellenvermerk
	A15	A14	1	1,00	KU
A11			1	1,00	KW

Beschäftigte

Entgelt-Gr. KW	Entgelt-Gr. KU von	Entgelt-Gr. KU nach	Anzahl	Anz. nach VKW	Stellenvermerk
E06			1	1,00	KW
E08			1	1,00	KW
E09A			2	0,80	KW
E09B			1	1,00	KW
E12			1	0,50	KW

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen	Gesamt	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2028	2029	2030
Jahr	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2027	11.547.600	10.844.600	199.000	504.000
Nachrichtlich **im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:**		10.000.000	0	0
Übersicht über die für einzelnen Maßnahmen veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen				
PC / Text	**Summe**	**2028**	**2029**	**2030**
1133 Allgemeines Grundvermögen				
Allgemeiner Grunderwerb	2.000.000	2.000.000	0	0
1260 Brandschutz				
FWGH Bietigheim Erweiterung	3.630.000	3.630.000	0	0
Erwerb bewegliches Vermögen	699.000	204.000	95.000	400.000
21 Schulen				
Erweiterungsbau Campus Bissingen	300.000	300.000	0	0
4241 Sportstätten				
Sportpl.Parkäcker LED-Umrüst. Kunstrasen	70.000	70.000	0	0
5110 Stadtplanung				
Zuschüsse Sanierung Altstadt	312.000	104.000	104.000	104.000
5410 Gemeindestraßen				
Neubau Enzsteg am Viadukt	4.436.600	4.436.600	0	0
5610 Umweltschutz				
Förderprogramm Klima	100.000	100.000	0	0
Summe	**11.547.600**	**10.844.600**	**199.000**	**504.000**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2027	voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2027
	EUR	
1. Ergebnisrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	**25.879.999**	**14.635.599**
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	**19.094.566**	**19.094.566**
2. Zweckgebundene Rücklagen	**0**	**0**
Rücklagen gesamt	**44.974.565**	**33.730.165**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2027	voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2027
	EUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO (Pflichtrückstellungen)		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	35.000	0
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0	0
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0	0
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	0	0
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen etc.	0	0
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO (Wahlrückstellungen)		
2.1 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuernachzahlungen	0	0
2.2 Rückstellungen für Verpflichtungen im Rahmen des Finanzausgleichs	629.900	0
Rückstellungen gesamt	**664.900**	**0**

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Jahres 2027	voraussichtlicher Stand zum Ende des Jahres 2027
	EUR	
1.1 Anleihen	**0**	**0**
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**0**	**0**
1.2.1 Bund	*0*	*0*
1.2.2 Land	*0*	*0*
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	*0*	*0*
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	*0*	*0*
1.2.5 Kreditinstitute	*0*	*0*
1.2.6 sonstiger Bereich	*0*	*0*
1.3 Kassenkredite	**0**	**0**
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	**0**	**0**
1. Voraussichtliche Gesamtschulden	**0**	**0**

Nachrichtlich

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung *(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen)*		
2.1 Anleihen	*0*	*0*
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*0*	*0*
2.3 Kassenkrediten	*0*	*0*
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	**0**	**0**

3. Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1 Anleihen	*0*	*0*
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	*0*	*0*
3.3 Kassenkrediten	*0*	*0*
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	*0*	*0*
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	*0*	*0*
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	*0*	*0*
3. Konsolidierte Gesamtschulden	**0**	**0**

Anlage 5

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	2030 EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	19.121.936				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	37.500.000				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0				
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen etc.	0				
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	0				
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen etc.	0				
4	**=**	**verfügbare liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn** (= Wert zum Vorjahresende)	**56.621.936**	**12.284.036**	**155.536**	**16.672.236**	**12.971.236**
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen	-14.340.000	0			
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen	0				
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, Beiträge und ähnl. Entg.	0				
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungs-mittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-29.997.900	-12.128.500	**1)** 16.516.700	-3.701.000	-10.270.900
9	**=**	**voraussichtliche Liquidität zum Jahresende**	**12.284.036**	**155.536**	**16.672.236**	**12.971.236**	**2.700.336**
11	-	davon: zweckgebundene Rücklagen	0	0	0	0	0
12	-	davon:gebundene Mittel für Rückstellungen	0	0	0	0	0
13	**=**	**voraussichtliche Liquidität zum Jahresende (ohne gebundene Mittel)**	**12.284.036**	**155.536**	**16.672.236**	**12.971.236**	**2.700.336**
14		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	2.886.500	3.188.000	3.344.500	3.399.000	3.383.500

1) inkl. Kreditaufnahme von 10 Mio. Euro

Eckdaten Finanzausgleich für das Haushaltsjahr 2027

I. Ermittlung der Bemessungsgrundlagen

A. Steuerkraft

	IST 2025		Hebesätze FAG		Hebesätze Bi-Bi 2025			
+ Umgerechnete Grundsteuer A	*	x	195	:	375	=	29.637	*Euro
+ Umgerechnete Grundsteuer B	*	x	185	:	375	=	4.140.972	*Euro
+ Umgerechnete Gewerbesteuer	44.897.096	x	290	:	375	=	34.720.421	Euro
- Gewerbesteuerumlage	44.897.096	x	35	:	375	=	-4.190.395	Euro
+ Einkommensteueranteil	8.186.541.301	x	0,0043305			=	35.451.817	Euro
+ Familienleistungsausgleich	643.703.372	x	0,0043305			=	2.787.557	Euro
+ Umsatzsteueranteil	1.217.243.325	x	0,0048163	x	0,8	=	4.690.087	Euro
= Steuerkraftmesszahl (§ 6 I, II i.V.m. § 38 I Nr. 1 FAG)						**=**	**77.630.095**	**Euro**
+ Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 i.V.m. § 38 I Nr. 2 FAG)						+	11.297.013	Euro
+ Kompensation (§ 39 Abs. 40 FAG)						+	1.902	Euro
= Steuerkraftsumme (§ 38 I FAG)						**=**	**88.929.010**	**Euro**

B. Bedarfsmesszahl A + B

Einwohner Bietigheim-Bissingen am 30.06. des Vorjahres					43.691	EW
Hinzurechnung nach § 30 Abs. 2 Nr. 1 - 4 FAG					0	EW
Hinzurechnung nach § 30 Abs. 2 Nr. 5 FAG	0	x	75%	=	0	EW
Erhöhte Einwohnerzahl					43.691	EW
Kopfbetrag bei 3.000 Einwohnern oder weniger (Grundkopfbetrag)	1.814,00	x	100%	=	1.814,00	Euro
Kopfbetrag bei 20.000 Einwohnern	1.814,00	x	117%	=	2.122,38	Euro
Kopfbetrag bei 50.000 Einwohnern	1.814,00	x	125%	=	2.267,50	Euro
Kopfbetrag für Bietigheim-Bissingen maßgeblich	1.814,00	x	123%		2.237,00	Euro
Bedarfsmesszahl A	**2.237,00**	**x**	**43.691**	**=**	**97.736.767**	Euro
Kopfberag Bedrafsmesszahl B (Fläche kleiner 4.000 m² je EW)	1.814,00	x	5%	=	90,75	Euro
Bedarfsmesszahl B	**90,75**	**x**	**43.691**	**=**	**3.964.958**	**Euro**
Bedarfsmesszahl insgesamt (A + B) (§ 7 FAG)					**101.701.725**	**Euro**

C. Bemessungsgrundlage für kommunale Investitionspauschale (§ 4 FAG)

Steuerkraftsumme je Einwohner Bietigheim-Bissingen	88.929.010	:	43.691	=	2.035,41	Euro
Verhältnis zur Steuerkraftsumme je Einwohner Landesdurchschnitt	2.035,41	:	2.207,75	=	92,19	%
Maßgebliche Einwohnerzahlen für kommunale Investitionsp.	**43.691**	**x**	**1,05**	**=**	**45.876**	**EW**

D. Bemessungsgrundlage für Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG)

Sockelgarantie (§ 5 Abs. 3 FAG)	**101.701.725**	**x**	**0,6**	**-**	**77.630.095**	**=**	**0**	**Euro**
Schlüsselzahl (§ 5 Abs. 2 FAG)			**101.701.725**	**-**	**77.630.095**	**=**	**24.071.630**	**Euro**

E. Umlagensatz für Finanzausgleichsumlage

Verhältnis Steuerkraftmesszahl zu Bedarfsmesszahl	77.630.095	:	101.701.725	=	76,00	%
Verhältnis Steuerkraftmesszahl größer Sockelgarantie	76,00	-	60,00	=	16,00	%
Erhöhungsprozentsatz (Steuerkraftmesszahl größer Sockelgarantie)	16,00	*	0,06	=	0,96	%
Umlagesatz für Finanzausgleichsumlage (§ 1a Abs. 2 FAG)	**0,96**	**+**	**22,10**	**=**	**23,06**	**%**

II. Berechnung der Finanzzuweisungen /-umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz

A. Investitionspauschale und Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft

Investitionspauschale (§ 4 FAG)	45.876	x	150,00	=	6.881.333
Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 5 FAG)	24.071.630	x	70,00	=	16.850.141

B. Sonstige Zuweisungen

Zuweisungen für Große Kreisstädte in Verwaltungsgemeinschaften (§ 11 Abs. 1 Nr. 3 FAG)					**204.911**
Bietigheim-Bissingen	43.691	x	4,69	=	204.911
Zuweisungen an Verwaltungsgemeinschaft an ausführende Stelle (§ 11 Abs. 1 Nr. 4 FAG)					**417.547**
Bietigheim-Bissingen	43.691	x	6,72	=	293.604
Ingersheim	6.250	x	6,72	=	42.000
Tamm	12.194	x	6,72	=	81.944

C. Finanzausgleichsumlage (§ 1a FAG)

Steuerkraftsumme x erhöhter Umlagesatz	88.929.010	x	23,06	=	20.507.030

D. Kreisumlage (§ 35 FAG)

Steuerkraftsumme x Hebesatz Landkreis Ludwigsburg	88.929.010	x	33,00	=	29.346.573

Mitgliedsbeiträge

Produkt-gruppe	Bezeichnung	Beitrag	Amt
1114-001	Deutsch-Französisches Institut	200 €	**I-01**
	Deutsch-Japanische Gesellschaft Baden-Württemberg e.V.	100 €	
	Deutsches Jugendherbergswerk - Hauptverband für Jugendwandern und Jugendherbergen e.V.	50 €	
	Europa-Union Deutschland e.V. - Kreisverband Ludwigsburg e.V.	100 €	
	Mayors for Peace	100 €	
	Schwäbischer Heimatbund e.V.	100 €	
1122	Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V. (Bundes- & Landesverband)	100 €	**II-20**
1123	Gesamtverband der versicherungsnehmenden Wirtschaft e.V.	500 €	**I-23**
1125-067	Verband kommunaler Unternehmen e.V.	1.200 €	**III-67**
1126-010	vhw - Bundesverband für Wohnen und Stadtentwicklung e.V.	500 €	**I-10**
	Gemeindetag Baden-Württemberg e.V.	19.500 €	
	KAV Baden-Württemberg e. V.	5.000 €	
	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement (KGSt) – Verband für kommunales Management	3.000 €	
	Städtetag Baden-Württemberg e.V.	32.000 €	
1220	Local Environmental Initiatives GmbH (ICLEI)	800 €	**II-32**
	Sicherer Landkreis Ludwigsburg e.V.	1.200 €	
1221	Kreisverkehrswacht Ludigsburg e.V.	300 €	**II-32**
	Landesverkehrswacht Baden-Württemberg e.V.	2.300 €	
1223	Fachverband der Standesbeamtinnen und Standesbeamte Baden-Württemberg e.V.	300 €	**II-32**
1260	Kreisfeuerwehrverband Ludwigsburg e.V.	3.000 €	**II-32**
2110	Deutsches Jugendherbergswerk - Hauptverband für Jugendwandern und Jugendherbergen e.V. - Hillerschule	36 €	**II-40**
	Deutsches Jugendherbergswerk - Hauptverband für Jugendwandern und Jugendherbergen e.V. - Schule im Sand	36 €	
	Deutsches Jugendherbergswerk - Hauptverband für Jugendwandern und Jugendherbergen e.V. - Realschule Bissingen	36 €	
	Debating Society Germany e.V. - Gymnasien	40 €	
	Geschichtsverein Bietigheim-Bissingen e.V. - Realschule Bissingen	15 €	
	Geschichtsverein Bietigheim-Bissingen e.V. - Realschule im Aurain	15 €	
2520	Arbeitskreis Kunst in Stuttgart und Umgebung	250 €	**II-41**
	Bundesverband Museumspädagogik e.V.	120 €	
	Deutscher Museumsbund e.V. (Hormoldhaus)	150 €	
	Deutscher Museumsbund e.V. (Galerie)	150 €	
	Gesellschaft zur Förderung des Landesmuseums Württemberg e.V.	80 €	
	Kunstverein Kreis Ludwigsburg e.V.	100 €	
	Museumsverband Baden-Württemberg e.V.	150 €	
2521	Historischer Verein für Stadt und Kreis Ludwigsburg e.V.	30 €	**II-41**
	Verein für Familienkunde in Baden-Württemberg e.V.	50 €	
	Verein für württembergische Kirchengeschichte e.V.	40 €	
	wbg (Wissenschaftliche Buchgesellschaft) e.V.	30 €	
	Württembergischer Geschichts- und Altertumsverein e.V.	50 €	
2610	Interessensgemeinschaft der Städte mit Theatergastspiel e.V. (INTHEGA)	550 €	**II-41**
2630	Jugendphilharmonie - Orchester der Musikschulen im Landkreis Ludwigsburg e.V.	300 €	**II-41**
	VdM - Verband deutscher Musikschulen e.V.	5.900 €	
2720	Deutscher Bibliotheksverband e.V. (dbv)	600 €	**II-41**
3180	Alzheimer Gesellschaft Baden-Württemberg e.V.	200 €	**II-32**
	Arbeit und berufliche Bildung für benachteiligte Menschen Ludwigsburg (ABL) e.V.	150 €	
	Dachverband für Seniorenarbeit Bietigheim-Bissingen e.V.	50 €	
	KreisSeniorenRat Ludwigsburg e.V.	50 €	
365001	Evangelischer Landesverband - Tageseinrichtungen für Kinder in Württemberg e.V.	3.000 €	**II-40**
4210	Arbeitsgemeinschaft Deutscher Sportämter - ADS	500 €	**II-41**
5110-061	Arbeitsgemeinschaft Fahrrad- und Fußgängerfreundlicher Kommunen in Baden-Württemberg e. V. (AGFK-BW)	2.500 €	**III-61**
5510-067	Gartenakademie Baden-Württemberg e.V	300 €	**III-67**
5530-067	Verband der Friedhofsverwalter Deutschlands e.V.	300 €	**II-20**
5540	Landschaftserhaltungsverband Landkreis Ludwigsburg e.V.	800 €	**III-67**
5550	Forstkammer Baden-Württemberg Waldbesitzerverband e.V.	350 €	**I-23**
5610-061	Ludwigsburger Energieagentur (LEA) - Energieagentur im Landkreis Ludwigsburg e.V.	17.000 €	**III-61**
5750	Arbeitsgemeinschaft Deutsche Fachwerkstädte e.V.	1.000 €	**I-01**
	Deutsche Fachwerkstraße in der Arbeitsgemeinschaft Deutsche Fachwerkstädte e.V.	3.500 €	
	Kraichgau-Stromberg Tourismus e.V.	41.000 €	
	Landesverband Bayerischer Omnibusunternehmen e.V.	500 €	
	Regio Stuttgart Marketing- und Tourismus e.V.	36.000 €	
Summe		**186.078 €**	

Übersicht über gewährte Bürgschaften und Gewährträgerschaften

Bürgschaften				
Darlehensnehmer	**Gläubiger**	**Genehmi-gungdatum**	**Ursprüngliche Höhe**	**Haftungssumme zum 31.12.2025**
			Euro	**Euro**
Städtische Holding Bietigheim-Bissingen GmbH	Südwestdeutsche Landesbank	08.01.1996	2.556.459	639.313
	Kreissparkasse Ludwigsburg	18.03.2013	8.000.000	1.464.200
			10.556.459	**2.103.513**
Stadtwerke Bietigheim-Bissingen GmbH	VR-Bank Neckar-Enz eG	23.06.2017	4.000.000	2.812.499
	Kreissparkasse Ludwigsburg	17.04.2020	6.000.000	5.250.000
	Kreissparkasse Ludwigsburg	30.11.2020	4.000.000	3.749.000
	Kreissparkasse Ludwigsburg	08.09.2021	4.000.000	3.608.000
	Postbank	06.09.2021	2.400.000	2.089.286
	VR-Bank Neckar-Enz eG	16.08.2022	4.000.000	4.000.000
	Kreissparkasse Ludwigsburg	13.09.2022	8.000.000	8.000.000
	Kreissparkasse Ludwigsburg	13.09.2022	5.600.000	5.534.800
	Kreissparkasse Ludwigsburg	07.09.2023	7.200.000	7.200.000
	VR-Bank Ludwigsburg	07.09.2023	4.800.000	4.800.000
	VR-Bank Ludwigsburg	13.05.2024	4.800.000	4.800.000
	Deutsche Kreditbank	01.10.2024	4.800.000	4.800.000
	VR-Bank Ludwigsburg	30.06.2025	2.400.000	2.400.000
	VR-Bank Ludwigsburg	16.10.2025	2.800.000	2.800.000
			64.800.000	**61.843.585**
Wohnungsbaudarlehen Private (Lakra)	Landeskreditbank Baden-Württemberg	lfd. - gesetzlich	**4.296.591**	**1.432.197**
Gesamtsumme städtische Bürgschaften			**79.653.050**	**65.379.295**

Gewährträgerschaften zu Gunsten des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg (KVBW)				
Mitglied	**Absicherung**	**Übernahme-datum**	**Höhe gesamte Gewährträger-schaft 31.12.2025**	**Haftungssumme Stadt zum 31.12.2025**
			Euro	**Euro**
Stiftung zur Förderung von Sozialeinrichtungen	Ausgleichsbetrag für Betriebsrentenansprüche	05.09.1973	1.600.000	1.600.000
Bietigheimer Wohnbau GmbH	Ausgleichsbetrag für Betriebsrentenansprüche	28.07.1971	16.900.000	16.900.000
Stadtwerke Bietigheim-Bissingen GmbH	Ausgleichsbetrag für Betriebsrentenansprüche	12.07.1978	24.000.000	24.000.000
Kliniken Ludwigsburg-Bietigheim gGmbH	Ausgleichsbetrag für Betriebsrentenansprüche	25.01.1994	514.700.000	128.675.000
RKH Gesundheit - Regionale Kliniken Holding und Services GmbH	Ausgleichsbetrag für Betriebsrentenansprüche	13.07.2006	32.100.000	6.010.725
Gesamtsumme Gewährträgerschaften KVBW				**177.185.725**

Gewährträgerschaften zu Gunsten der Landeskreditbank Baden-Württemberg (L-Bank)				
Begünstiges Unternehmen	**Absicherung**	**Übernahme-datum**	**Höhe gesamte Gewährträger-schaft 31.12.2025**	**Haftungssumme Stadt zum 31.12.2025**
Bürgerstiftung Bietigheim-Bissingen	Rückzahlungsanspruch Förderzuschuss Wohnbau	05.10.2017 / 01.08.2019	2.408.500	1.893.349
Bürgerstiftung Bietigheim-Bissingen	Rückzahlungsanspruch Förderzuschuss Wohnbau	08.06.2022 / 01.11.2024	579.200	556.676
Gesamtsumme Gewährträgerschaften L-Bank				**2.450.024**

Stand: 19.10.2026