

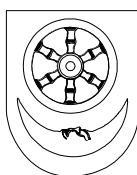
GEMEINDEVERWALTUNGSVERBAND BÖNNIGHEIM

Haushaltssatzung und Haushaltsplan für das Haushaltsjahr

2026



Kirchheim



Bönnigheim



Erligheim

Inhaltsverzeichnis

Haushaltssatzung.....	3
Vorbericht.....	5
Gesamtergebnishaushalt.....	12
Gesamtfinanzhaushalt.....	14
Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt.....	16
Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt.....	17
Teilhaushalt 01 Planung.....	18
Teilhaushalt 02 Allgemeine Finanzwirtschaft.....	27

Anlagen

Anlage 1: Liquiditätsübersicht.....	30
-------------------------------------	----

Haushaltssatzung

für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund von § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in derzeitiger Fassung i.V. mit den §§ 13 und 19 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit (GKZ) in derzeitiger Fassung sowie § 4 Abs. 1 Nr. 4 der Verbandssatzung hat die Verbandsversammlung am 25.02.2026 folgende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

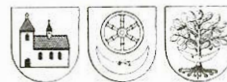
Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	64.400
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	-64.400
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	0
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	0

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	64.400
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	-64.400
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	0
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	0
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	0
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	0
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	
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	0



§ 2 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

10.000 EUR

§ 3 Deckung des Aufwands

Die nach § 8 der Verbandssatzung zur Deckung des Aufwands notwendigen Umlagen werden wie folgt festgesetzt:

1. im Ergebnishaushalt
nach § 8 Abs. 1 Pauschalbetrag von 3,75 € je Einwohner
2. im Finanzhaushalt
nach § 8 Abs. 1 wird im Haushaltsjahr 2026 keine Umlage erhoben

Bönningheim, den 26.02.2026

Albrecht Dautel

Verbandsvorsitzender



Vorbericht

1. Allgemeines

Mit Erlass des Landratsamtes Ludwigsburg vom 06.06.1974 wurde die von der Stadt Bönningheim und den Gemeinden Erligheim und Kirchheim a.N. aufgrund der Gemeinderatsbeschlüsse von Bönningheim vom 28.05.1974, Erligheim vom 21.05.1974 und Kirchheim a.N. vom 16.05.1974 vereinbarte Verbandssatzung zur Bildung des Gemeindeverwaltungsverbands Bönningheim genehmigt.

Am 01.04.1975 hat der Gemeindeverwaltungsverband für seine Mitgliedsgemeinden die Arbeit aufgenommen.

2. Allgemeine Entwicklung

Der Gemeindeverwaltungsverband Bönningheim entstand am 01.01.1975. Die Mitgliedsgemeinden nahmen in der Folge das Verbandsbauamt stark in Anspruch. Neben dem Leiter des Verbandsbauamts waren seit dem 01.01.1977 noch ein Ingenieur und seit dem 01.01.1978 ein Vermessungstechniker angestellt. Die Beschäftigten des Verbands wurden am 01.07.1989 von der Stadt Bönningheim übernommen. Das gesamte Personal wird von der Stadt Bönningheim dem Verband im Wege der Verwaltungsleihe wieder zur Verfügung gestellt.

Gemäß der Verbandssatzung erledigte der Gemeindeverwaltungsverband für die Mitgliedsgemeinden in deren Namen die technischen Angelegenheiten bei der verbindlichen Bauleitplanung, sowie die Planung, Bauleitung und örtliche Bauaufsicht bei den Vorhaben des Hoch- und Tiefbaus (Erledigungsaufgaben).

Der Gemeindeverwaltungsverband erfüllt anstelle der Mitgliedsgemeinden in eigener Zuständigkeit die vorbereitende Bauleitplanung (Erfüllungsaufgabe).

Der erste vom Gemeindeverwaltungsverband für die Mitgliedsgemeinden gemeinsam aufgestellte Flächennutzungsplan wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart im August 1978 genehmigt. Der jetzt geltende Flächennutzungsplan hat Gültigkeit bis zum Jahr 2015. Er wurde zusammen mit einem neuen Landschaftsplan und Themenplänen nach einem langwierigen Verfahren mit Erlass vom 11.05.2004 genehmigt. Derzeit läuft ein Fortschreibungsverfahren.

3. Neuausrichtung des Verbandes und Änderung der Verbandssatzung

Die Verbandsversammlung hat am 02.05.2018 beschlossen, die Verbandssatzung zu ändern. Hierdurch wurden die Aufgabe des Verbandes auf die Erfüllungsaufgabe der Durchführung der vorbereitenden Bauleitplanung (Flächennutzungsplan) und die Erledigungsaufgabe der Betreuung der Geo-Informationssysteme beschränkt. Diese Neuausrichtung des Verbandes hat Auswirkungen auf die Haushaltspläne 2018 ff, welche eine neue Anzahl von Haushaltsstellen erfahren werden. Außerdem sind die Ausgaben in anderer Form zu finanzieren. Dadurch dass kein Verbandsbauamt mehr existent ist, entfallen die Projektumlage (HOAI-Umlage) und die Umlage nach Stundensätzen, jeweils für Baumaßnahmen. Außerdem fällt die Erstattung des Verwaltungs- und Betriebsaufwandes, aufgrund reduzierter Personalkosten des Verbandes (für abzurechnende Personalleistungen der Stadt Bönningheim für den Flächennutzungsplan und das GIS sowie für die Allgemeine Finanzverwaltung) wesentlich geringer aus, als vor der Änderung der Verbandssatzung.

Die Finanzierung des Abmangels erfolgt ausschließlich über eine Einwohnerumlage. Hierfür werden Abschlagszahlungen im laufenden Haushaltsjahr und eine Abrechnung im folgenden Haushaltsjahr erhoben.

4. Umstieg auf das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen

Ab dem Haushaltsjahr 2020 ist auch der Gemeindeverwaltungsverband Bönningheim von der Kameralistik auf das Neue kommunale Haushalts- und Rechnungswesen umgestiegen.

Mit der Einführung gibt es keinen Verwaltungs- und Vermögenshaushalt mehr. An deren Stelle treten der Ergebnishaushalt und der Finanzhaushalt inklusive dem Investitionsprogramm.

Aufbau und Struktur des Haushaltsplans

Der Haushaltsplan enthält folgende Bestandteile

- Gesamtergebnishaushalt
- Gesamtfinanzhaushalt
- Haushaltsquerschnitt
- Teilhaushalte

Haushaltsplan 2026

- Investitionsprogramm
- Anlagen

Die seitherige Unterteilung des Haushaltsplanes nach Einzelplänen und Unterabschnitten wird durch Teilhaushalte (THH), Produktbereiche (PB) und Produktgruppen (PG) ersetzt. Die Systematik orientiert sich künftig stärker an den Dienstleistungen, die von der Verwaltung erbracht werden.

Wie in der Verbandsversammlung am 27.10.2020 beschlossen wurde, gliedert sich der Haushalt künftig in 2 Teilhaushalte:

- Teilhaushalt 1: „Planung“
- Teilhaushalt 2: „Allgemeine Finanzwirtschaft“

5. Überblick über das Rechnungsjahr 2024

Die Verbandsversammlung hat am 30.09.2024 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 beschlossen.

Die Erträge des Ergebnishaushaltes werden vorläufig im Haushaltsjahr 2024 rund 86.100 € betragen. Die Einnahmen werden voraussichtlich um insgesamt 10.200 € niedriger aus als im Haushaltsplan veranschlagt (96.300 €). Als Einnahmen wurden die Umlagenzahlungen von den Verbandskommunen für den nicht gedeckten Aufwand sowie einen Zuschuss für die Biotopverbundplanung in Höhe von 34.944,48 € verbucht.

Die Aufwendungen werden auch voraussichtlich rund 86.100 € betragen. Gegenüber den Planansätzen gab es zum Teil größere Abweichungen, die nachstehend kurz ausgeführt werden.

- Für Ausgaben des Flächennutzungsplans (insbesondere Kosten externer Planungsbüros) wurden im Haushaltsjahr 2024 Ausgaben in Höhe von 14.964,65 verbucht. Somit wurde der Planansatz von 20.000 € um 5.035,35 € unterschritten. Das Verfahren ist nun abgeschlossen.
- Für die Erstellung des Vorreiterkonzeptes konnten, Mangels Bewilligungsbescheid, keine Ausgaben getätigt werden. Der Planansatz betrug 5.000 €. Im Nachhinein wurde beschlossen, dass das Projekt von Seitens des Gemeindeverwaltungsverbandes nicht mehr verfolgt wird.
- Für die Biotopverbundplanung sind Aufwendungen in Höhe von 39.569,88 € entstanden. Der Planansatz betrug 42.000 €.

Einnahmen oder Ausgaben aus Investitionstätigkeit sind im Haushaltsjahr keine angefallen.

6. Überblick über das Rechnungsjahr 2025

Die Verbandsversammlung hat am 25.03.2025 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 beschlossen.

Die Haushaltssatzung 2025 hat sowohl im Ergebnishaushalt aber auch im Finanzhaushalt ein Volumen Höhe von insgesamt 126.800 €. Als Einnahmen werden Zuschüsse für das Klimaschutzmanagement (40.900 €) sowie die Umlagenzahlungen von den Verbandskommunen für den nicht gedeckten Aufwand eingeplant.

Auf der Aufwandseite sind für ordentliche Aufwendungen 126.800 € veranschlagt. Als wichtigste Aufwandsposten schlagen zu Buche:

- Aufwendungen für das Klimaschutzmanagement 98.300 € (PG 5610)
- Aufwendungen für die das GIS-Verfahren Ingradra 10.200 € (PG 5111)
- Allgemeine Verwaltungskosten 18.300 € (PG 1110 + PG 5110)

Einnahmen oder Ausgaben aus Investitionstätigkeit sind für das Haushaltsjahr keine eingeplant.

Die Allgemeine Umlage im Ergebnishaushalt wurde von den Verbandsgemeinden noch nicht angefordert, diese mit Rückzahlungen aus den Vorjahren noch verrechnet werden können. Aus heutiger Sicht kann mit einem ausgeglichenen Ergebnis gerechnet werden. Die Abrechnung der Umlage erfolgt im ersten Halbjahr 2026.

7. Haushaltsplan 2026

Der Ergebnishaushalt schließt mit Erträgen in Höhe von insgesamt 64.400 € ab. Als Einnahmen werden die Umlagenzahlungen von den Verbandskommunen für den nicht gedeckten Aufwand eingeplant.

Die Finanzierung des Abmangels des Verbandes erfolgt ab 01.01.2018 ausschließlich über eine Einwohnerumlage, welche den drei Verbandskommunen durch Abschlagszahlungen im laufenden Haushaltsjahr und einer Abrechnung im Folgejahr in Rechnung gestellt wird. In 2026 ist ein Abmangel in Höhe von 64.400 € eingeplant. Bei einer Gesamteinwohnerzahl von 17.193 ergibt es einer Einwohnerumlage in Höhe von 3,75 € / EW (Vorjahr 5,01 € / EW).

Haushaltsplan 2026

Die Einwohnerumlage teilt sich für das Jahr 2026 wie folgt auf:

- Bönningheim (8.132 EW) 30.400 €
- Erligheim (3.064 EW) 11.500 €
- Kirchheim (5.997 EW) 22.500 €

Mit der Einwohnerumlage können die Aufwendungen des Ergebnishaushaltes vollständig finanziert werden.

Auf der Aufwandseite sind für ordentliche Aufwendungen 64.400 € veranschlagt. Als wichtigste Aufwandsposten schlagen zu Buche:

- Aufwendungen für die das GIS-Verfahren Ingrada 10.200 € (PG 5111)
- Aufwendungen für eine Potenzialanalyse sowie Organisationsberatung zur Bildung eines interkommunalen Bauhofs 35.000 € (PG 1125)
- Allgemeine Verwaltungskosten 19.200 € (PG 1110 + PG 1122)

Da der Verband kein materielles Vermögen besitzt, fallen auch keinen Abschreibungen an. Aufgrund der vollständigen Finanzierung durch Umlagen kann ein ausgeglichenes ordentliches Ergebnis ausgewiesen werden.

Der Finanzhaushalt weist weder einen Zahlungsmittelüberschuss/ noch –bedarf aus, da alle Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit durch Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit vollständig finanziert werden und im Haushaltsjahr keine Investitionen geplant sind.

Der Bestand der liquiden Mittel wird zu Beginn des Haushaltsjahres einen Stand von 54.708 € aufweisen. Nachdem keine Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes veranschlagt ist, wird dieser Stand sich aufgrund Rückzahlungen von Verbandsumlagen bis zum Ende des Haushaltsjahres voraussichtlich auf rund 30.000 € reduzieren. Der gesetzliche Mindestbestand liegt bei 1.500 €.

Der Gemeindeverwaltungsverband hatte bis zum 31.12.2025 keine Schulden. Auch im Jahr 2026 müssen keine Kredite aufgenommen werden. Der Schuldenstand am Ende des Haushaltsjahres 2026 beträgt somit weiterhin 0 €. Im Finanzplanungszeitraum bis 2029 sind auch keine Darlehensaufnahmen vorgesehen.

Die 5-jährige Finanzplanung wurde bis einschließlich 2029 aufgestellt. Da die Zusammenlegung der Baubetriebshöfe ergebnisoffen geprüft werden sind ab dem Jahr 2027 lediglich die allgemeinen Verwaltungskosten sowie die Aufwendungen das GIS-Verfahren eingeplant. Da sonst keine weiteren Projekte geplant sind, bleiben die Ausgaben im Finanzplanungszeitraum konstant. Dementsprechend stagniert auch

Haushaltsplan 2026

die Einwohnerumlage der einzelnen Verbandskommunen. Diese Umlage beträgt in den Jahren 2027 bis 2029 jeweils bei rund 30.000 €. In allen Finanzplanungsjahren sind keine Anschaffungen Vermögensgegenständen vorgesehen, daher wurde auf das dazugehörige Investitionsprogramm bei der 5-jährigen Finanzplanung verzichtet.

Darlehensaufnahmen sind bis 2029 nicht eingeplant. Für den 31.12.2026 wird ein Bestand der liquiden Mittel in Höhe von konstant 55.224 € prognostiziert.

Hinzuweisen ist, dass aufgrund der vorgegeben Systematik der Haushaltsplanaufstellung zum Stichtag 31.12. und der Abrechnung der Verbandsumlage im Folgejahr ist eine reale Darstellung der liquiden Mittel nicht möglich.

Bönnigheim, den 11.02.2026

gez.

German Thüry

Verbandsrechner

Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

- **Gesamtergebnishaushalt**
- **Gesamtfinanzhaushalt**
- **Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt**
- **Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt**
- **Teilhaushalte 01 - 02**

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	34.944	126.800	64.400	29.900	30.050	30.550
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	0	0	0	0
4	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
11	= Ordentliche Erträge	34.944	126.800	64.400	29.900	30.050	30.550
12	- Personalaufwendungen	0	-16.300	0	0	0	0
13	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.123	-92.600	-10.300	-10.300	-10.400	-10.400
15	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
17	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.555	-17.900	-54.100	-19.600	-19.650	-20.150
19	= Ordentliche Aufwendungen	-72.678	-126.800	-64.400	-29.900	-30.050	-30.550
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-37.734	0	0	0	0	0
21	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-37.734	0	0	0	0	0
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0	0	0	0
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0	0	0	0
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Nr.	Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0	0	0	0
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34.944	126.800	64.400	0	29.900	30.050	30.550
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.944	126.800	64.400	0	29.900	30.050	30.550
10	- Personalauszahlungen	0	-16.300	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.981	-92.600	-10.300	0	-10.300	-10.400	-10.400
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	0	0	0	0	0	0	0
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.874	-17.900	-54.100	0	-19.600	-19.650	-20.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.855	-126.800	-64.400	0	-29.900	-30.050	-30.550
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-29.910	0	0	0	0	0	0
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2026

Nr.	Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-29.910	0	0	0	0	0	0
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	0	0	0	0	0	0
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-29.910	0	0	0	0	0	0
	nachrichtlich							
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts		Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungen und Kostener- stattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen für interne Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettossourcenbedarf -/überschuss (Σ Spalten 1 bis 9)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
PROD11	Innere Verwaltung	0	0	0	-1.100	0	-53.100	0	0	0	-54.200
PROD51	Räumliche Planung und Entwicklung	0	0	0	-9.200	0	-1.000	0	0	0	-10.200
PROD61	Allgemeine Finanzwirtschaft	64.400	0	0	0	0	0	0	0	0	64.400
PROD6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen	64.400	0	0	0	0	0	0	0	0	64.400
	Summe	64.400	0	0	-10.300	0	-54.100	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		anteiliger Zahlungs- mittel- überschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Anteiliger veran- schlagter Finanzierungs mittel- überschuss/ -bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzier- ungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzier- ungstätigkeit	anteiliger veran- schlagter Finanzier- ungsmittel- überschuss /-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs ermächti- gungen
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
TH01	Planung	-64.400	0	0	-64.400	0	0	-64.400	0
TH02	Allgemeine Finanzwirtschaft	64.400	0	0	64.400	0	0	64.400	0

Haushaltsplan 2026

TH01 Planung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	34.944	40.900	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.944	40.900	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	0	-16.300	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.123	-92.600	-10.300	-10.300	-10.400	-10.400
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.555	-17.900	-54.100	-19.600	-19.650	-20.150
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-72.678	-126.800	-64.400	-29.900	-30.050	-30.550
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-37.734	-85.900	-64.400	-29.900	-30.050	-30.550
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-37.734	-85.900	-64.400	-29.900	-30.050	-30.550

Haushaltsplan 2026

TH01 Planung

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Finanzplanung		
						Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	34.944	40.900	0	0	0	0	0
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.855	-126.800	-64.400	0	-29.900	-30.050	-30.550
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.910	-85.900	-64.400	0	-29.900	-30.050	-30.550
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-29.910	-85.900	-64.400	0	-29.900	-30.050	-30.550

Haushaltsplan 2026

TH01 Planung 1110 Steuerung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-100	-100	-100	-100	-100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.018	-4.000	-4.700	-4.700	-4.750	-4.750
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-4.018	-4.100	-4.800	-4.800	-4.850	-4.850
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.018	-4.100	-4.800	-4.800	-4.850	-4.850
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.018	-4.100	-4.800	-4.800	-4.850	-4.850

Haushaltsplan 2026

TH01 Planung 1122 Finanzverwaltung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.305	-1.300	-1.000	-1.000	-1.100	-1.100
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.928	-12.900	-13.400	-13.900	-13.900	-14.400
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-5.233	-14.200	-14.400	-14.900	-15.000	-15.500
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-5.233	-14.200	-14.400	-14.900	-15.000	-15.500
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-5.233	-14.200	-14.400	-14.900	-15.000	-15.500

TH01 Planung
1125 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	-35.000	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	-35.000	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	-35.000	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	-35.000	0	0	0

Haushaltsplan 2026

TH01 Planung 5110 Städtebauliche Planung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.965	0	0	0	0	0
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-266	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-15.230	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-15.230	0	0	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-15.230	0	0	0	0	0

Erläuterung:

Bis 2023 wurden die allgemeinen Verwaltungskosten bei 5110 Städtebauliche Planung veranschlagt und gebucht. Da die Kosten überwiegend aus dem Bereich der Kämmerei stammen, werden diese Kosten ab 2024 bei 1122 Finanzverwaltung geplant und bewirtschaftet.

TH01 Planung
5111 Flächen- und grundstückbezogene Daten

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.283	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200	-9.200
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.344	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-8.627	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-8.627	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-8.627	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200	-10.200

TH01 Planung
5540 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	34.944	0	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	34.944	0	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.570	0	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-39.570	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-4.625	0	0	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	-4.625	0	0	0	0	0

TH01 Planung
5610 Umweltschutzmaßnahmen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	40.900	0	0	0	0
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	40.900	0	0	0	0
12	- Personalaufwendungen	0	-16.300	0	0	0	0
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	-82.000	0	0	0	0
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	-98.300	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	-57.400	0	0	0	0
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	-57.400	0	0	0	0

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550

TH02 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Finanzplanung		
		EUR	EUR	EUR	EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußeru	0	85.900	64.400	0	29.900	30.050	30.550
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	85.900	64.400	0	29.900	30.050	30.550
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	85.900	64.400	0	29.900	30.050	30.550

TH02 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
6110 **Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen**

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Finanzplanung		
					Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	85.900	64.400	29.900	30.050	30.550

Anlage 1 zum Haushaltsplan
Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		entspricht Konto / Kontenart	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
				Vorjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Haushaltsjahr 2027	Haushaltsjahr 2028	Haushaltsjahr 2029
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
				1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	55.224				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	1492					
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾	239					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799					
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn		55.224				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre						
6	+	Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr ⁵⁾						
7	+	Einzahlungen aus übertrag. Ermächtigungen für Inv.-Zuwendungen, -Beiträge und ähnl. Entg. für Inv.-Tätigkeit aus Vorvorjahren (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)						
8	+/-	veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO) ⁶⁾		0	0	0	0	0
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende		55.224	55.224	55.224	55.224	55.224
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204					
11	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden						
12	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel						
13		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		1.500	2.100	2.000	1.500	900

6) aktueller Prognosewert