



Gemeinde Todtmoos

Haushaltssatzung 2026

mit dem

- Haushaltsplan für den Allgemeinen Haushalt
- Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Wasserversorgung
- Wirtschaftsplan für den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung

Inhaltsverzeichnis

Allgemeiner Haushalt

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	1 - 2
Vorbericht	3 - 10
Kennzahlen	11
Produktübersicht	13 - 14
Finanzierungsübersicht	15
Übersicht über den Stand der Rücklagen	17
Übersicht über den Stand der Verpflichtungsermächtigungen	19
Übersicht über den Stand der Rückstellungen	21
Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	23
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließl. Kassenkredite)	25
Zusammenstellung der Einzeldarlehen	27
Umrechnung in 20-igjähr. Annuität	29
Gesamtergebnisplan	31 - 34
Gesamtfinanzplan	35 - 37
Produktpläne mit Teilergebnis-/ Teilfinanzhaushalt	38 - 131
Investitionsplan / Investitionsprogramm	133 - 157
Stellenplan	159 - 161
Haushaltsquerschnitt	163 - 176

Sonderrechnung Wasserversorgung

	<u>Seite</u>
Einführung	177
Beschluss	179 - 180
Gesamtergebnisplan	181 - 182
Gesamtfinanzplan	183 – 184
Bestand der inneren Darlehen	185
Nachweis des Fremdkapitals	187
Umrechnung in 20-igjähr. Annuität	189
Investitionsplan / Investitionsprogramm	191 - 196

Sonderrechnung Abwasserbeseitigung

Einführung	197
Beschluss	199 - 200
Gesamtergebnisplan	201 - 202
Gesamtfinanzplan	203 – 204
Bestand an inneren Darlehen	205
Nachweis des Fremdkapitals	207
Umrechnung in 20-igjähr. Annuität	209
Investitionsplan / Investitionsprogramm	211 - 215

Haushaltssatzung der Gemeinde Todtmoos

für das Haushaltsjahr 2026

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan wird festgesetzt

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

1.1	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge von	6.213.122
1.2	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	6.996.672
1.3	ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-783.550
1.4	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren von	0
1.5	veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.3 und 1.4) von	-783.550
1.6	Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.7	Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.8	veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.6 und 1.7) von	0
1.9	veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.5 und 1.8) von	-783.550

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

2.1	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	5.824.504
2.2	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	6.409.748
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushaltes (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	-585.244
2.4	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	744.000
2.5	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	1.044.600
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-300.600
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-885.844
2.8	Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	300.600
2.9	Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	111.086
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	189.514
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-696.330

§ 2 Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird festgesetzt auf Euro 300.600,00

§ 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 Euro 727.090,00

§ 4 Kassenkredite

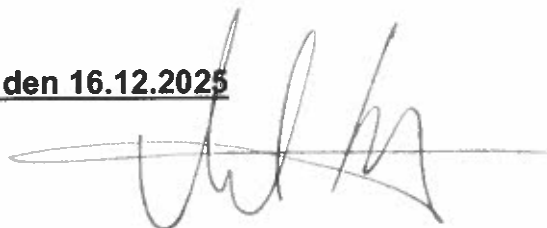
Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf Euro 2.500.000

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze (Hebesätze) werden festgesetzt

1. für die Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 400 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 560 v. H.
der Steuermessbeträge
2. für die Gewerbesteuer auf 370 v. H.
der Steuermessbeträge

Todtmoos, den 16.12.2025



Marcel Schneider
Bürgermeister

V o r b e r i c h t

z u r

Haushaltssatzung 2026

Allgemeiner Haushalt

Die Gemeinde Todtmoos erstreckt sich mit ihren 13 Ortsteilen auf einer Fläche von 2.809 ha, wovon 76,3 % bewaldet und 16,2 % landwirtschaftlich genutzt sind.

Auf die Siedlungsfläche entfallen 4,09 % auf Verkehrsflächen 3,06 % der Gemarkungsfläche.

Von ihren 1.992 Einwohnern im Berichtsjahr 2024 sind 729 sozialversicherungspflichtig beschäftigt, von denen 461 außerhalb der Gemeindegrenze dem Erwerb ihres Lebensunterhaltes nachgehen. Gleichzeitig pendeln 306 Arbeitnehmer in die Gemeinde ein.

Über 63,32 % der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten gehen auswärts zur Arbeit.

Sie haben Todtmoos als Wohngemeinde gewählt und leben nicht vom Tourismus.

Neben der Stärkung des touristischen Bereiches sollte es daher auch Ziel der Gemeinde sein, den Wohnort Todtmoos attraktiv zu gestalten und zu erhalten.

1. Ziele und Strategie

Entsprechend liegt der Investitionsschwerpunkt des Haushaltsjahres 2026 nach wie vor in den beiden Bereichen **Ortskernsanierung** und der Sicherstellung der **Tourismus-Standards**.

Ortskernsanierung

Für 2026 steht weiterhin die Sanierung des Ortskerns im Mittelpunkt der Aktivitäten. Der Rückbau der Parkhotel-Ruine steht hierbei an erster Stelle, da nach einer erneuten Begutachtung der Sachverständigen im November 2025 nun „Gefahr im Verzug“ besteht, und da die bereits über viele Stockwerke eingestürzte Gebäuderuine nun auch droht nach Außen hin unkontrolliert einzustürzen. Die erforderlichen Sicherungsmaßnahmen wurden hier eingeleitet und ein zügiger Abriss muss zügig folgen.

Ein weiteres Projekt steht mit einem Grundstück im Ortskern an, wo die Gemeinde ggf. ein Vorkaufsrecht für den Grundstückserwerb ausüben könnte. Die erforderlichen Mittel wurden im Haushalt berücksichtigt, der operative Vollzug ist zum Stand der Planung noch in der Schwebe.

Bei den in den Vorjahren begonnenen Maßnahmen zum Ausbau des Salesiaweges und zum Ausbaus Breitband konnten die Arbeiten per Ende 2025 zum größten Teil abgeschlossen und abgerechnet werden. Somit beeinflussen diese beiden Maßnahmen nicht mehr den Haushalt 2026.

Tourismus-Standards

Die Erhaltung der Qualitätswanderwege und die Vermarktung eines Prämiumwanderweges soll die Basis für die Tourismus-Standards im Haushaltsjahr 2026 bilden. Hierzu wurden die erforderlichen Instandhaltungsaufwendungen eingeplant. Insbesondere zur Stärkung der Gästebetreuung wird auch das Tourismus-Team um einen Eventmanager ab dem Februar 2026 aufgestockt.

Das Ziel ist neben der Gestaltung einer professionellen „Tourismus-Visitenkarte“ auch die Steigerung der Veranstaltungs-Sequenz in der bestehenden Wehratalhalle. Die Halle bietet eine vielseitige Nutzbarkeit und spielt auch hinsichtlich einer frequentierteren Belegung eine wichtige Rolle bei den strategischen Überlegungen des Gemeinderates und der Verwaltung. Hier soll im Jahr 2026 ein Strategiekonzept erarbeitet werden, um die Halle wieder als zentralen Veranstaltungsort in der Gemeinde zu etablieren.

2. Entwicklung wichtiger Positionen

Die Summe der ordentlichen Erträge wurde mit **6.213.122 Euro** im Haushalt 2026 veranschlagt.

Die Ertragserwartungen der Gemeinde aus Steuern (~ 43% der ordentlichen Erträge) lässt im aktuellen Haushaltsplanjahr 2026 als auch den Folgejahren keine besonderen Steigerungen im ordentlichen Bereich erkennen. Neben den Erträgen der Gemeinde aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind die Entgelte für öffentliche Leistungen und privatrechtliche Leistungsentgelte stabil oder leicht rückläufig. Stagnierende Gewerbesteuererinnahmen sind ein Abbild der allgemeinen Wirtschaftsstagnation.

Die zweit größte Position auf der Ertragsseite sind die Schlüsselzuweisungen des Landes in Form der Investitionspauschale (~ 35% der ordentlichen Erträge). Auch hierbei ergeben die Messgrößen einen rückläufigen Trend aufgrund der Einwohnerzahl und der Finanzausgleichs-Orientierungsdaten.

Eine Steigerung der touristisch begründeten Einnahmen aus Kurtaxen und Fremdenverkehrsbeiträgen wird sich vermutlich erst mit der nachhaltigen Umsetzung der Tourismus-Ideen zeigen.

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen wurde mit **6.996.672 Euro** im Haushalt 2026 veranschlagt.

Auf der Aufwandsseite sind die Transferaufwendungen (~ 37% der ordentlichen Aufwendungen) die größte Position im ordentlichen Aufwandsbereich und sind für die Gemeinde operativ nicht beeinflussbar. Die Grunddaten stammen wie die Schlüsselzuweisungen aus den vorliegenden Orientierungsdaten.

Die Personalaufwendungen (~ 30% der ordentlichen Aufwendungen) unterliegen den üblichen Kostensteigerungen und Inflationsausgleichen. Im Bereich Stellenplan konnten im Laufe des zweiten Halbjahres 2025 alle Positionen besetzt werden und somit ergibt sich eine Vollbesetzung für das anstehende Haushaltsjahr 2026.

Die Budgets der Abteilungen im Bereich Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind im normalen Bereich und wurden entsprechend der angespannten Ergebnisprognose angepasst und deutlich eingekürzt. Die Einführung eines unterjährigen Budget-Controllings soll hier in 2026 die Kostensensibilität weiter fördern.

3. Entwicklung des Gesamtergebnisses

Mit einem planerischen **Defizit** von **-783.550 Euro** kann für den Haushalt 2026 kein Ergebnisausgleich dargestellt werden. Die **ordentlichen Erträge** in Höhe von **6.213.122 Euro** sind hinsichtlich ihrer Beeinflussbarkeit relativ starr. Eine Veränderung der Schlüsselzuweisungs-Struktur kann nur über die Aufsichtsbehörden erreicht werden und die Erhöhung der Steuern und ähnlichen Abgaben ergeben lediglich überschaubare Mehrerträge. Überdurchschnittliche Erträge aus Gewerbesteuern sind aufgrund der geringen Industriepräsenz in der Gemeinde als auch der schwächelnden Wirtschaftsprognosen kurzfristig nicht zu erwarten, was allerdings eine Chance für die Mittel- und langfristige Erfolgsplanung der Gemeinde sein kann.

Die **ordentlichen Aufwendungen** in Höhe von **6.996.672 Euro** haben im Bereich der Personalkosten als auch die Transferaufwendungen ebenfalls Fixkostencharakter. Die beeinflussbaren Aufwendungen – für Instandhaltungen der Infrastruktur – als auch die Sicherstellung des touristischen Standards erzwingen in 2026 (folgende) ein effizientes Kostenmanagement. Die seitens eines neuen verfügbaren Sondervermögens verfügbaren Mittelzuführungen an die Gemeinde kann hier einen großen Beitrag beisteuern und für eine finanzielle Entlastung in den nächsten Jahren sorgen. Die Flexibilität der Gemeinde die Gelder für dringend notwendige Verbesserungen einsetzen zu dürfen kann der mittelfristigen Haushaltsplanung nur zu Gute kommen.

Veränderung der Abweichungen Haushaltsplanung 2026 vs. Vorjahr Ansatz 2025:

Nr	Bereich	Ansatz 2025 in T€	Plan 26 in T€	Delta in T€		Kostentreiber
1	Steuer Einnahmen	2.618	2.670	53		
2	Schlüssel Zuweisungen	2.351	2.206	-145		FAG Delta: 148T€; Schule: 44 T€
3	Augelöste Invest.Belträge	0	0	0		
4	Sonst.Transfererträge	0	0	0		
5	Einnahmen Öffentl.Leistungen	62	66	5		
6	Privatrechtl. Leistungsentgelte	297	315	18		
7	Kostenerstatt./Bund/Land/EB	432	486	54		
8	Zinsen + ähnl.Erträge	2	2	0		
10	Sonst. Ordentl.Erträge	515	468	-47		SoPo Auflösung
11	Summe ordentl.Erträge	6.275	6.213	-62		
12	Personalaufwand	1.793	2.085	-292		Inflausgl. 40T€, Puffer 32T€, mehrPers.: 125T€, Tariferh. 60T€, GTB: 15T€
13	Versorgungsaufwendungen	0	0	0		
14	Aufwand Sach->Dienstleistungen	928	1.237	-309	-348	Kostengliederung:
15	Abschreibungen	634	584	50		
16	Zinsen u ähnl. Aufwendungen	8	41	-33		
17	Transferaufwendungen	2.451	2.630	-178		allg.Kreisuml.+127 T€; FAG Uml.+71 T€;
18	sonst.betr. Aufwendungen	442	420	21		
19	Summe ordentl.Aufwendungen	6.256	6.997	-741		
20	Veranschlagtes ordentl.Ergebnis	19	-784	-803	-1.166	

		2026	2027	2028
30	Finanz-Haushalt (Saldo)			
	Finanzierung Investitionen	-213	-772	-136
36	Änd. Finanzierungsmittelbestand	6.236	-997	-1.575
	Finanzierungsbedarf gesamt	-997	-1.575	

Im Detail der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die notwendigen Instandhaltungs- und Infrastruktur-Aktivitäten im Kostensplit dargestellt. Die Spalte „Budget reduziert“ zeigt die entsprechenden Positionen die im Rahmen der Haushaltsberatung mit dem Gemeinderat zurückgestellt oder seitens der Verwaltung reduziert wurden:

Nr	Bereich	Ansatz 2025 in T€	Plan 26 in T€	Delta in T€		Kostentreiber	Budget reduz.
14	Aufwand Sach->Dienstleistungen	928	1.237	-309	-348	Kostengliederung:	
	* AquaTreff				-45	Pachtmodell 25T€; Reparatur Wärmep. 20 T€	
	* TI				-71	Wallfahrt 25T€, Lebküchler 25T€, Wanderwege 14T€	-107
	* KiGa Anbau				-20	höhere Kostenschätzung	
	* Wehrathalle						-37
	* Bergwerk				-5	Besucher-Leit-Konzept	
	* Rathaus / allg. Budgets				-38	Fassade: 25T€; Krisentelefon: 3T€	-78
	* Gemeindestraßen				86	allg. Reparaturaufwendungen	
	* Leuchtturm Projekt				-25	analog Zipline, nur Konzept	-25
	* Feuerwehr				-11	Beratung HLF10 6T€, Schlauchpool 5T€	
	* Bauhof				0		-40
	* Schule				-43	Konzept Junges Wohnen 25T€, Heizkörp.18T€	
	* Spielplatz				-5	Einfassung	
15	Abschreibungen	634	584	50			
16	Zinsen u ähnl. Aufwendungen	8	41	-33			
17	Transferaufwendungen	2.451	2.630	-178		allg.Kreisuml.+127 T€; FAG Uml.+71 T€;	
18	sonst.betr. Aufwendungen	442	420	21			
19	Summe ordentl.Aufwendungen	6.256	6.997	-741			
20	Veranschlagtes ordentl.Ergebnis	19	-784	-803	-1.166		

Der Ausbau der Tourismus-Präsenz über die Grenzen hinweg wird der Weg für Todtmoos sein, und die steigende Attraktivität für einen Urlaub in der Schwarzwaldgemeinde soll zukünftig durch weitere Leuchtturm-Projekte erreicht werden.

4. Wesentliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Maßnahme 2026-41: Schwimmbad Aqua-Treff

Diese dringend erforderliche Sanierung des örtlichen Schwimmbades erfordert mindestens den Austausch der 35-jährigen Wärmepumpe, welche zunehmend während der Badesaison ausfällt und auch energetisch längst nicht mehr den Energie-Standards entspricht. Zusätzlich soll über einen Beckenabdeckung der Wärmeverlust über die Nacht verhindert werden, und somit die Wärmeerzeugung des Badewassers nachhaltig effizienter werden. Aufgrund der Option diese Sportstädte über das Förderprogramm in 2026 anzumelden, wurde die Neuanschaffung im Zuge der Haushaltsberatung von ursprünglich 2026 auf nun 2027 verschoben. Das Schwimmbad wird erstmalig ab dem 01.01.2026 verpachtet, um hier ein kostenorientiertes Management sicher zu stellen.

Maßnahme 2026-24: Rückbau Parkhotel

Diese Bauruine muss aufgrund der letzten Experteneinschätzung sofort rückgebaut werden. Das ehemalige Parkhotel ist sehr stark einsturzgefährdet und bietet auch den umliegenden Anwohnern ein potentiell Gefahrepotential. Die Rückbau-Aktivitäten und eine vereinfachte Ausschreibung sind zum Zeitpunkt der Haushaltsberatung in Arbeit.

Maßnahme 2026-43: Grundstückserwerb Ortskern

Im Zuge der angestrebten Ortskernsanierung ergibt sich eine Option des Vorkaufsrechts für ein bebautes Grundstück mit Sanierungs- und Rückbaubedarf. Die Verhandlungen über mögliche Kaufabsichten der Gemeinde sind zum Zeitpunkt der Haushaltsberatung in Arbeit.

Maßnahme 2026-44: Erweiterung Kindergarten – Personalraum

Diese bereits in 2025 veranschlagte und förderungswürdige Maßnahme hat sich aufgrund der angefragten Kapazitäten der Gewerke verzögert und wird nun Anfang 2026 umgesetzt werden. Die Submission hierzu hat im November 2025 stattgefunden. Aufgrund des laufenden Spielbetriebes der Kinder sind hier besondere Vorsichtsmaßnahmen zu berücksichtigen. Die Zufahrt über ein fremdes Nachbargrundstück konnte hier erreicht werden.

Maßnahme 2026-45: Wehratalhalle – Beleuchtung und Notstromanlage

Aufgrund der aktuell ausstehenden Strategiepapiers bezüglich eines zukünftigen Nutzungskonzeptes der Wehratalhalle wurden die ursprünglich für 2026 eingeplanten Infrastrukturmaßnahmen „Beleuchtung“ und „Notstromanlage im Zuge der Haushaltsberatung nach mindestens 2027 verschoben.

Maßnahme 2026-46: Neue Brücke Kurpark

Die bestehende Holzbrücke soll in den nächsten Jahren durch eine neue Brücke ersetzt werden, um den wichtigen Übergang der Wehra im Bereich neuer Kurpark und Wehratalhalle sicher zu gewährleisten. Da dieses Projekt aktuell nicht förderungswürdig ist, wurde diese Maßnahme im Zuge der Haushaltsberatung nach mindestens 2027 verschoben.

Maßnahme 2026-47: Neue Brücke Wehrgrund

Diese Maßnahme wurde bereits in 2025 gestartet und ist zu 100% förderungswürdig. Die Umsetzung erfolgt im Haushaltsjahr 2026.

Maßnahme 2026-50: Anbau Wintergarten Minigolfplatz

Zur Steigerung der Attraktivität und der Gästebetreuung ist ein Wintergarten Anbau beim gemeindeeigenen Minigolf-Platz vorgesehen. Die Pächter begrüßen diese Maßnahme um den Gästen ein verbessertes Ambiente bieten zu können. Da dieses Projekt aktuell nicht förderungswürdig ist, wurde diese Maßnahme im Zuge der Haushaltsberatung nach mindestens 2027 verschoben.

Maßnahme 2026-54: 1001-Wasser-Stiege

Dieses Projekt dient der Steigerung der Attraktivität der Gemeinde und gehört zum Ausbau der Tourismus-Standards. Zusätzlich kann hier eine naturnaher und nachhaltiger Erlebnispark geschaffen werden. Die Förderungswürdigkeit wird in 2026 geprüft und dann in der Haushaltsplanung 2027 berücksichtigt werden.

Maßnahme 2026-55: Kaltwassergeysir

Dieses Projekt dient der Steigerung der Attraktivität der Gemeinde und gehört zum Ausbau der Tourismus-Standards. Zusätzlich kann hier eine naturnaher und nachhaltiger Erlebnispark geschaffen werden. Die Förderungswürdigkeit wird in 2026 geprüft und dann in der Haushaltsplanung 2027 berücksichtigt werden.

Maßnahme 2026-57: Neues Feuerwehrfahrzeug HLF10

Im Zuge der Modernisierung des Fahrzeugparks der Feuerwehr soll das bestehende Löschfahrzeug (Baujahr 2000) durch einen neuen Standard HLF10 ersetzt werden. Hierbei handelt es sich um eine Maßnahme, die einerseits eine Fachförderung (ZFeuVwV) genießt und andererseits als Ausgleichsstock-Maßnahme 2026 seitens der Gemeindeverwaltung definiert wurde. Die Ausgleichsstock-Beantragung und der Zuwendungsbescheid sollen bis Mitte 2026 erfolgen. Die Beauftragung der Gewerke erfolgt bis Dez 2026, die Lieferung / Abrechnung wird aufgrund der langen Lieferzeiten frühestens Ende 2027 erfolgen. Im Haushaltsjahr 2026 werden keine Kosten erwartet.

Für diese Maßnahme wurde auch eine Verpflichtungsermächtigung in der Haushaltssatzung 2026 beschlossen.

Eigenbetrieb Wasser

Maßnahme 2026-301: Wasserversorgung Vorder-Todtmoos

Diese Maßnahme wurde bereits im Vorjahr gestartet und nun in den Haushalt 2026 übertragen. Die Aktivitäten sind zum Zeitpunkt der Haushaltsberatung noch nicht abgeschlossen und in Arbeit.

Eigenbetrieb Abwasser

Maßnahme 2026-401: Notstromaggregat Kläranlage

Diese Maßnahme dient der Sicherstellung der Abwasser-Entsorgung und der Aufrechterhaltung der Kläranlage-Leistungen in 2026 folgende.

Maßnahme 2026-402: Kanalüberbauung Zellermoos

Diese Maßnahme dient der Erschließung von Bauplätzen in der Gemeinde. Diese Kanalüberbauung liegt in der Verantwortung der Gemeinde und soll die konkreten

Neubaupläne der anliegenden Familien unterstützen und somit der Bevölkerungssicherung dienen.

Maßnahme 2026-403: Reparatur Nachklärbecken

Diese Maßnahme dient der Sicherstellung der Abwasser-Entsorgung und der Aufrechterhaltung der Kläranlage-Leistungen in 2026 folgende.

5. Finanzierung für die Inanspruchnahme von Rückstellungen

Im Haushaltjahr 2026 gibt es keinen Bedarf die Inanspruchnahme von Rückstellungen zu finanzieren.

6. Abweichungen des Haushaltsplans vom Finanzplan des Vorjahres

Folgende Veränderungen aus dem Haushaltsplanjahr 2026 gegenüber dem Vorjahr 2025

<u>Kategorie:</u>	<u>Plan 2026 vs. VJ 2025</u>
• Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten:	- 62.0 TEuro
• Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeiten:	+ 740.5 TEuro
• Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	+ 610.0 TEuro
• Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	+ 642.0 TEuro
• Veranschl. FMÜ aus Investitionstätigkeit	- 32.0 TEuro
• Veranschl. FMÜ-Überschuß/Bedarf:	- 935.5 TEuro
• Veranschl. FMÜ aus Finanzierungstätigkeit:	- 151.5 TEuro
• Veranschl. Änderung des Finanzmittelbestandes:	- 987.6 TEuro

Folgende Maßnahmen wurden aktiv aus der Haushaltsplanung 2026 gestrichen oder in die Folgejahre verschoben (Beschreibung der Maßnahme siehe Punkt 4)). Die Werte entsprechen der Netto-Bedarfen aus Eigenmitteln. Die möglichen Zuweisungen wurden schon saldiert:

30	Finanz-Haushalt (Saldo)	2026	2027	2028
	<i>Finanzierung Investitionen</i>	-213	-772	-252
	* AquaTreff Sanierung		-240	
	* Parkhotel	-160		
	* Gebäudeerwerb	-100		
	* KiGa Anbau	0		
	* Wehratalhalle		-240	
	* Brücke Kurpark		-50	
	* Brücke Wehrgrund	0		
	* Minigolf Wintergarten		-60	
	* Personal GPA Analysen		-25	-25
	* 1001-Wasser-Stiege		-100	
	* Kaltwassergeysir		-140	
	* Multimediawand Ratsaal		-30	
	* Feuerwehr Equipment	-40		
	* Feuerwehr HLF10	0	0	-227
	* Bauhof	-27		
	* Klimaschutz		-8	
	* Sonstiges	114	121	

7. Entwicklung der liquiden Mittel und Umfang der Kassenkredite

Für das laufende Bewirtschaftungsjahr 2025 wurde der Höchstbetrag der Kassenkredite für die Gemeindekasse per Haushaltssatzung 17.12.2024 auf **1.255.022 Euro** festgesetzt. Durch das Jahr hat sich eine dauerhafte Inanspruchnahme der Kreditlinien von ca. 1,3 Mio Euro eingeschwungen. Eine Rückführung oder eine reduzierte Inanspruchnahme ist aufgrund der monatlichen ordentlichen Liquiditätsbedarfe nicht absehbar.

Die Einzahlung auf Kredite aus Investitionstätigkeit für 2026 beläuft sich auf 300.600 Euro.

Für die Finanzierung des drohenden Defizits strebt die Verwaltung die Erhöhung des Kassenkredits über ein zinsverbilligtes Darlehen beim Sparkassenverband an. Die zusätzliche Inanspruchnahme beträgt **1.200.000 Euro**. Nach Freigabe der Kommunalaufsicht werden hier die notwendigen Schritte eingeleitet und entsprechende Angebote eingeholt werden.

Eigenbetrieb Wasser

Für den Bereich Wasser weißt der Wirtschaftsplan 2025 eine Kreditermächtigung in Höhe von 852.000 Euro aus. Diese Kreditaufnahme wurde von der Kommunalaufsicht mit Schreiben vom 28.04.2025 genehmigt. Bei der KfW wurde ein Antrag für ein zinsverbilligtes Darlehen gestellt und per Schreiben vom 07.11.2025 angenommen. Die Laufzeit des neuen KfW-Kredites beträgt 30 Jahre mit einer Zinsbindung von 20 Jahren und wurde vom Gemeinderat per 16.12.2025 genehmigt.

Allgemein

Ohne eine zusätzliche Kreditfinanzierung für 2026 kann die Gemeinde den ordentlichen Verwaltungsbetrieb nicht aufrechterhalten und auch die dringende Rückbau-Maßnahmen im Ortskern nicht beauftragen und durchführen.

Markus Bolz

Rechnungsamtsleiter Gemeinde Todtmoos

**Übersicht über die Entwicklung der verbindlich vorgegebenen Kennzahlen
nach § 54 Absatz 2 Nummer 6 GemHVO:**

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl ¹⁾ 1	Einheit 2	vori.Ergebnis 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	-222.624	18.879	-783.550	-557.518	-568.359	-552.334
Betrag je Einwohner	€/EW	-112	9	-422	-300	-306	-297
Aufwandsdeckungsgrad	%	96,50%	100,30%	88,80%	91,79%	91,65%	91,89%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	4.366.327	4.571.940	4.486.326	4.496.668	4.506.668	4.506.668
Betrag je Einwohner	€/EW	2.196	2.263	2.416	2.421	2.427	2.427
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	68,68%	73,08%	64,12%	66,25%	66,18%	66,19%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	4.024.658	3.911.229	4.645.152	4.447.195	4.485.391	4.503.676
Betrag je Einwohner	€/EW	2.024	1.936	2.501	2.395	2.415	2.425
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	63,31%	62,52%	66,39%	65,52%	65,86%	66,15%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-222.624	18.879	-783.550	-557.518	-568.359	-552.334
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung ²⁾							
absoluter Betrag	€	925.609	218.868	-585.244	-379.015	-401.595	-427.780
Betrag je Einwohner	€/EW	466	108	-315	-204	-216	-230
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	110.862	111.086	111.086	111.086	111.086	111.086
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	814.747	107.782	-696.330	-490.101	-512.681	-538.866
Betrag je Einwohner	€/EW	410	53	-375	-264	-276	-290
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	101.384	108.392	117.165	129.002	129.337	133.754
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende ³⁾							
absoluter Betrag	€						
Kennzahl ¹⁾ 1	Einheit 2	vori.Ergebnis 2024 3	Planung 2025 4	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 8
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	6.889.727					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	6.889.727					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	90,08%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	5,02%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr.	%	99,24%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	3.924.557					
Betrag je Einwohner	€/EW	10.980					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0					

¹⁾ Aus welchen Konten die Kennzahlen zu ermitteln sind, wird verbindlich auf der Internetseite des Innenministeriums (<https://im.baden-wuerttemberg.de/de/land-kommunen/starke->

²⁾ § 3 Nr. 17 GemHVO

³⁾ vgl. Zeile 9 in Anlage 22

GLIEDERUNG HHPL-NKHR

Teilhaushalte

	1										2				3			4		
	11	12	21	25	26	27	28	31	36	41	42									
Produktbereich	Inn. Verw	Sich-Ordng	Schultr.-Aufg	Kultur	Musikpflege	VHS/Büch	sonst.Kulturpf.	Soz.Hilfen	Ki/Jug/Fam	GesundhDienst	Sportförd.									
Produktgruppe	10	10	10	20	20	10	10	30	10	40	10									
Produkte	01 GR	Stabs/Wahlen	allg.Schulen	komm.Museen	Musikpflege	VHS/Büch	sonst.Kulturpf.	01 Asylsuch	01 Seniorenarb.	Ges.Pfl.	Förd.d.Sports									
Produktgruppe	02 Bgm	01 EU/Komm	01GHS	21	01 Vereine	01 Volksbild.	01 Heimatpf.	80	20	01 SozStat	01 Vereine									
Produkt	Hauptamt	02 Bundesstag		Archiv	01 Vereine	20		sonstSoz.H	JugFörd		41									
Produktgruppe	01 Hauptamt	03 Landtag		01 Gde.Archiv	30	Büchereien		01 Beerd.K	01 JugAustau		Sportstätten									
Produkt	02 Ausbildung	04 Bürgerm.		01 Gde.Archiv	Musiksch	01 Okum.Büch.		02 Odachl	50		01 Sporthalle									
Produktgruppe	20	Sich-Ordng			01 JgdMS				01 St.Elisabeth		02 Freiplätze									
Produkte	Org./ EDV	01 GVD							02 Waldkiga		03 Minigolf									
Produktgruppe	01 Datenverar	EMA							01 KiGa											
Produkte	22	01 Meldewes							02 Auswärt.											
Produktgruppe	01 RA/Kasse	02 Passwes																		
Produkte	01 RA	03 Rentenamt																		
Produktgruppe	02 Kasse	23																		
Produkte	24	Pers-StWes																		
Produktgruppe	Gebäudemanagr	01 StandÄmt																		
Produkte	01 Rathaus	komm GBWes																		
Produktgruppe	02 Schulen	01 GBA																		
Produkte	03 KiGa	50																		
Produktgruppe	04 Bauhof	Brandschutz																		
Produkte	05 Bus-Bhf	01 FwFW																		
Produktgruppe	06 Buswarteh.	70																		
Produkte	07 Wallf.Stän	Reit.Dienst																		
Produktgruppe	08 Kapellen	01 Vereine																		
Produkte	085 bebaut.GV																			
Produktgruppe	09 unbeb. GV																			
Produkte	25																			
Produktgruppe	Werkstätten																			
Produkte	01 Bauhof																			
Produktgruppe	30																			
Produkte	Öff.Arbeit																			
Produktgruppe	01 MB																			
Produkte	02 komm.i-net																			
Produktgruppe	40																			
Produkte	01 Leitbild																			

GLIEDERUNG HHPL-NKHR									
Teilhaushalte									
Gesamtergebnishaushalt									
Teilhaushalte 1-6									
Produkt-/Fachbereich									
Ebene 1									
Ebene 2									
Ebene 3									
Ebene 4									
Ebene 5									
Ebene 5									
Ebene 5									

51	53	54	55	57	6	61
Planung/Bauen/Umwelt	Versorgung	Verkehrsf.	Naturrsch	Wirtsch/Tourismus	Allg.Finanzwirtschaft	10
10	00	10	10	30	Steuern, allg.Zuw.; Umlagen	
Sitbau/Entw	Breitband	Gde. Straßen	Öff. Grün	Allg. Eincr.	01 Realsteuern	
01 Bebauungspläne	Solaranl.	01 GVStr	01 Kinspielpl.	01 Märkte	02 Gde. Art. an Steuern	
11	10	02 Ortsstr	20	50	03 and. Steuern	
GeoDaten	Photovoltaik	03 Feldwege	Gewäss	Tourismus	04 FAG	
01 Geo-Daten	Abfall	04 StrEincr.	01 Wasserl.	003Veranstaltungen	05 Ausgl.Leist.	
12	70	05 Strabel	30	- Wallfahrten	06 Umlagen	
Flurneueordnung	Abfallwirtschaft	Reinigung/WD	Friedhofswesen	- Schlittenhunder.		
01 Flurbereinigung	01 Abfallbes.	01 Straßenrein	01 Friedhof	- Swissband	20	
		02 Winterd.	- Aussegnungshalle	- Hornwochenende	sonst.allg.FW	
		60	- Reihengräber	- sonst. Veranstalt.	02 Sonstiges	
		01 Parkplätze	- Umengräber	- Sonderveranstalt.		
		90	- Wahlgräber	004 Kuranlagen		
		sonst. Leist.	- Ruhehain	- Kurpark		
		01 öff. WC	- stilles Grabfeld	- Wanderwege		
			- Bestatungen	- Radwege		
			50	- Loipennetz		
			Forstwirtschaft.			
			01 Gde. Wald	005 Aqua Treff		
			02 Jagdgenos.	006 WTH		
			51	00680 Skilifte		
			Landwirtschaft.	00685 W/oMoStellplatz		
			01 heim.LW	007 Bürgerstühle		
				008 Kegelbahnen		
				009 Heimatmuseum		
				010 Bergwerk		
				011 Klimastation		

Ebene 5 Produkt/Abteilung

Ebene 5 Produkt/Abteilung

Ebene 4 Produktgruppe/-bereich
Ebene 5 Produkt/Abteilung

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026
Finanzierungsübersicht
 - in 1000 € -

A. Finanzierungssaldo

1.	Summe der zahlungswirksamen ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen	5 824
2.	./. Erträge aus besonderen Finanzierungsvorgängen	301
3.	Differenz	5 524
4.	Summe der zahlungswirksamen ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen + Aufwendungen aus besonderen Finanzierungsvorgängen	6 410 111
6.	Summe	6 521

7.	Saldo (Nrn. 3 ./6)	- 997
----	----------------------	-------

B. Besondere Finanzierungsvorgänge

8.	Ausgaben zur Deckung v. Fehlbeträgen	
9.1	Entnahmen aus Rücklagen	
9.2	Zuführung zu Rücklagen	
9.3	Differenz	
10.1	Einnahmen aus Krediten	300
10.2	Tilgung von Krediten	111
10.3	Differenz	189
11.1	Einnahmen aus inneren Darlehen	
11.2	Rückzahlung von inneren Darlehen	
11.3	Differenz	

12	Saldo besondere Finanzierungsvorgänge (Nrn. 8, 9.3, 10.3, 11.3)	<u>189</u>
----	--	------------

C. Nachrichtlich: Kredite vom Kreditmarkt (o. Umschuldung)

13.1	Einnahmen	300
13.2	<u>Tilgung</u>	<u>111</u>
13.3	Saldo	189

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen	1.400 €	616 €
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.400 €	616 €
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0 €	0 €
2. Zweckgebundene Rücklagen	0 €	0 €
Rücklagen gesamt	1.400 €	616 €

Der Haushaltsplan für das Wirtschaftsjahr 2026 weist im Ergebnishaushalt einem Defizit von -783.837 € aus
Die Summe der Erträge aus der Auflösung empf. Ertragszuschüsse beträgt 467.740
Die Summe der Aufwendungen aus planmäßiger Abschreibung beläuft sich auf 583.524
Damit verbleibt ein noch zu erwirtschaftender Anteil an den Abschreibungen i. H. v. -115.784

	Herleitung Ergebnismrücklage
Stand 31.12.2023 (JR)	1.223 €
Ergebnismprognose per 31.12.2024	157,50 €
Ergebnismprognose per 31.12.2025	18,89 €
Eröffnungsbilanz Rücklage per 01.01.2026	<u>1.400 €</u>

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan	Davon voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026 Teuro 2	2027 Teuro 3	2028 Teuro 4	2029 Teuro 5	
Jahr	Teuro 1				
2026	727,0	0	238,0	489,0	0
2027					
2028					
2029					
Summe	727,0	0	238,0	489,0	0
Nachrichtlich Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:					

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rückstellungen Planjahr 2026**

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO		
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0,00 €	0,00 €
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00 €	0,00 €
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €
1.4 Gebührenrückstellungen	0,00 €	0,00 €
1.5 Altsanierungslastenrückstellungen	0,00 €	0,00 €
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	0,00 €	0,00 €
Rückstellungen gesamt	0,00 €	0,00 €

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt			Finanzplanung		
	Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2025 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	+3 2029 EUR	
1 Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.191.787	2	3	4	5	
4 = liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	1.191.787					
8 ± veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 3 Nr. 36 GemHVO)	-9.308	-696.330	-490.101	-512.681	-538.866	
9 = voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	1.182.479	486.149	-3.952	-516.633	-1.055.499	
12 = vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	1.182.479	486.149	-3.952	-516.633	-1.055.499	

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

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Anleihen und Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.110	998
1.1 Anleihen	0	0
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.110	998
1.2.1 Bund	0	
1.2.2 Land	0	
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0	
1.2.5 sonstiger öffentlicher Bereich	0	
1.2.6 Kreditmarkt	1.110	998
1.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	310	0
2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
voraussichtliche Gesamtschulden o. Kassenkredite (1.1 + 1.2 + 2.)	1.110	998
Voraussichtliche Gesamtschulden (1.+2.)	1.420	998

nachrichtlich

3. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung		
Eigenbetrieb Wasserversorgung		
3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	176	949
3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.006	154
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Eigenbetrieb Abwasserentsorgung		
3.1 Anleihen	0	0
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.247	1.100
3.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0

4. Schulden insgesamt		
4.1 Anleihen	0	0
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.533	3.047
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.316	154
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Summe 4.1 + 4.2 + 4.3 + 4.4	3.849	3.201

Lfd. Nr.	Kreditinstitut	Jahr d. Aufn.	urspr. Stand	Stand 01.01.2026	Zins	Tilgung	Gesamtauf- wand	Stand 31.12.2026
1	DgHyp	2003	300.000	75.333	2.978	15.891	18.869	59.442
2	Breitband	2022	1.420.000	1.034.915	2.797	96.271	99.068	938.644
	Summe		1.720.000	1.110.248	5.775	112.162	117.937	998.086

**Umrechnung der Kreditverpflichtung der Gemeinde Todtmoos
auf eine 20-igjährige Annuität**

Wirtschaftsjahr 2026

Restschulden zum 01.01.2026		1.110.248 €
Zinsen lt. Ergebnisplan (o Zinsen f. Neuaufnahmen, Restkaufgelder u. i. Wirtsch. J. auslaufende Darlehen)		5.775 €
Aktualisierter Zinssatz $\frac{5.775 \times 100}{1.110.248}$		0,52 v. H.
Tilgung lt. Tabelle Braeß (bei 20-igjähr. Laufzeit mit 0,52 v. H. Zins)		4,80 v. H.
<u>Annuität</u>		
Anfangsschuld		1.720 000 €
Annuität auf Anfangsschuld		91 504 €
Lt. HHPI zu bezahlen:		
a) Zins	5 775 €	
b) Tilgung	112 162 € =	117 937 €

Umrechnung der im HHJ geplanten Darlehensneuaufnahmen

Anfangsschuld	300.600,00 €
Zins	v.H.
Tilg. lt. Tab. Braeß	v.H.
Annuität	€
Schuldendienst lt. HHPI	0,00 €

Die geplante Darlehensaufnahme dient der Finanzierung der geplanten Maßnahmen im Haushaltsjahr 2026, insbesondere der Rückbau des Parkhotels und die Neue Brücke im Wehragrund. Es ist davon auszugehen, dass die Darlehensaufnahme frühestens Ende des Haushaltsjahres erfolgen wird.

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung							
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.666.365,01	2.617.430	2.670.139	2.680.481	2.690.481	2.690.481
	30 110 00 Grundsteuer A	16.485,68	17.494	19.660	19.660	19.660	19.660
	30 120 00 Grundsteuer B	354.800,75	364.142	350.592	350.592	350.592	350.592
	30 120 10 Grundsteuer B - VJ	1.383,04	0	0	0	0	0
	30 130 00 Gewerbesteuer	310.817,50	307.416	300.000	300.000	300.000	300.000
	30 130 10 Gewerbesteuer VJ	99.161,61	0	0	0	0	0
	30 210 00 Gemeindeanteil an der EkSt	987.314,08	1.031.240	1.081.786	1.081.786	1.081.786	1.081.786
	30 220 00 Gemeindeanteil an der USt	98.679,28	99.960	121.621	121.621	121.621	121.621
	30 310 00 Vergnügungssteuer	657,00	657	657	657	657	657
	30 320 00 Hundesteuer	16.661,51	16.086	16.700	16.700	16.700	16.700
	30 320 10 Hundesteuer VJ	-355,67	0	0	0	0	0
	30 340 00 Zweitwohnungssteuer	193.762,17	195.800	213.955	213.955	213.955	213.955
	30 340 10 Zweitwohnungssteuer VJ	-1.418,40	0	0	0	0	0
	30 410 00 Fremdenverkehrsbeiträge	120.037,61	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
	30 410 10 FVB-Vorjahr	20.463,00	0	0	0	0	0
	30 491 00 Kurtaxe 7%	368.690,17	370.000	350.000	360.000	370.000	370.000
	30 491 10 Kurtaxe 7% VJ	-95,32	0	0	0	0	0
	30 492 30 Mitteilungsblatt	480,00	510	510	510	510	510
	30 510 00 Leist.n.d.Familienleistungsausgleich	78.841,00	84.125	84.658	85.000	85.000	85.000
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.282.361,79	2.350.416	2.205.687	2.205.687	2.205.687	2.205.687
	31 110 00 Schlüsselzuweis. Land	1.647.405,50	1.644.010	1.495.854	1.495.854	1.495.854	1.495.854
	31 310 00 Sonst. allg. Zuweis. Land	298.137,60	310.500	320.333	320.333	320.333	320.333
	31 400 80 Sponsorgelder	4.201,70	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	31 410 00 Zuweis. lfd. Zwecke Land	322.460,07	380.156	374.500	374.500	374.500	374.500
	31 470 70 Erträge aus Spenden private Unternehmen	15.089,00	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	31 480 00 Zuschüsse lfd. Zwecke übrige Ber.	-5.453,75	4.750	5.000	5.000	5.000	5.000
	31 480 70 Erträge aus Spenden übrige Bereiche	521,67	0	0	0	0	0
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	280	378	4.518	5.632	5.632
	31 610 00 Auflösung SoPo Zuwendungen	0,00	280	378	4.518	5.632	5.632
4	Sonstige Transfererträge	82,50	100	100	100	100	100
	32 110 00 Kostenbeiträge/-ersatz a.E.	0,00	100	100	100	100	100
	32 910 00 Andere sonstige Transfererträge	82,50	0	0	0	0	0
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	69.831,66	61.700	66.300	66.300	66.300	66.300
	33 110 00 Verwaltungsgebühren	18.066,27	15.800	17.000	17.000	17.000	17.000
	33 110 10 Standesamtsgebühren	2.460,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	33 110 80 Genehmigungsgebühren	75,00	0	0	0	0	0
	33 210 00 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	7.749,80	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	33 211 20 Friedhofsgebühren	24.117,98	21.100	21.700	21.700	21.700	21.700
	33 211 40 Winterdienstgebühr	1.945,00	7.300	5.600	5.600	5.600	5.600
	33 211 50 Kostenerstattung Feuerwehr	15.417,61	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	312.370,79	296.519	314.572	316.380	318.880	321.080
	34 110 00 Mieten und Pachten	42.091,67	48.754	48.904	48.980	48.980	48.980
	34 110 01 Mieten und Pachten mit Steuer	40.054,84	35.350	56.650	58.850	61.350	63.550
	34 210 00 Erträge aus Verkauf	138.310,15	75.865	56.468	60.000	60.000	60.000
	34 212 30 Erträge aus Verkauf 7%	561,77	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	34 212 40 Erträge Verkauf 19%	43.744,35	48.000	55.000	55.000	55.000	55.000
	34 230 00 Eintrittsgelder	47.005,03	88.300	92.300	88.300	88.300	88.300
	34 610 00 Sonst. privatrechtl. Leistungsentg.	602,98	0	0	0	0	0
	34 610 10 Nutzungsentschädigung	0,00	250	250	250	250	250

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung							
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR*	EUR	EUR	EUR
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	437.015,09	431.935	486.106	488.461	493.736	498.198
	34 800 00 Kost.erstatt./-uml. Bund	19.548,18	17.200	15.430	15.000	15.000	15.000
	34 810 00 Kost.erstatt./-uml. Land	17.678,88	83	92.083	90.083	90.083	90.083
	34 820 00 Kost.erstatt./-uml. Gemeinden	1.000,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	34 840 00 Kost.erstatt./-uml. gesetzl.Soz.	19.108,40	18.532	18.903	19.280	20.060	20.060
	34 850 00 Kost.erstatt. EB-Wasser	108.067,80	92.341	94.118	95.932	97.781	99.544
	34 860 00 Kost.erstatt. EB Abwasser	119.424,22	128.237	130.780	133.374	136.020	138.719
	34 870 00 Kost.erstatt./-uml.priv. Unternehm.	8.849,61	7.085	7.085	7.085	7.085	7.085
	34 880 00 Kost.erstatt./-uml. übrige Ber.	138.988,29	167.457	126.707	126.707	126.707	126.707
	34 890 00 Kostenerst. Versicherungsleistung	4.349,71	0	0	0	0	0
8	Zinsen und ähnliche Erträge	3.233,95	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
	36 170 00 Zinserträge Kreditinstitute	5,80	0	0	0	0	0
	36 320 10 Mahngebühren	1.928,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	36 990 00 Weitere sonstige Finanzerträge	1.300,15	100	100	100	100	100
10	Sonstige ordentliche Erträge	556.753,42	514.630	467.740	465.670	458.940	466.840
	35 110 00 Konzessionsabgaben	64.555,51	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	35 610 00 Bußgelder	496,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	35 620 00 Säumniszuschläge	13.335,40	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	35 620 30 Stundungszins	3.750,00	0	0	0	0	0
	35 620 50 Gewerbesteuer-Nachzahlungszins	1.733,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	35 710 00 Auflösung sonstige SoPo	472.882,81	435.030	388.240	386.170	379.440	387.340
	35 910 00 Andere sonst. ordentliche Erträge	0,00	600	500	500	500	500
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	6.328.014,21	6.275.110	6.213.122	6.229.697	6.241.856	6.256.418
12	Personalaufwendungen	1.500.479,26	1.793.071	2.085.284	2.069.914	2.111.824	2.152.721
	40 110 00 Bezüge der Beamten	211.549,83	276.473	280.803	229.286	233.511	235.615
	40 120 00 Entgelte/ähnl. Leistungen Beschäftigte	780.557,99	871.860	1.009.580	1.029.778	1.050.380	1.071.395
	40 160 00 Jobrad	-2.683,22	0	0	0	0	0
	40 190 00 Sonst. Beschäftigungsentgelte	38.370,75	42.483	92.656	94.743	97.334	100.152
	40 200 10 pausch. Lst. f. Beschäftigte	1.042,11	1.980	0	0	0	0
	40 200 20 pausch. Lst. f. sonst. Beschäftigte	697,30	700	0	0	0	100
	40 210 00 Beitr. zu Versorgungsk. f. Beamte	227.555,60	245.368	303.606	309.681	315.876	322.196
	40 220 00 Beitr.Versorgungskasse für AN	69.500,50	104.232	123.496	125.971	128.496	131.072
	40 290 00 Beiträge Versorgungsk. sonst.AN	1.947,86	985	0	0	0	0
	40 320 00 Beitr.gesetzl.SV. für Beschäftigte	162.094,38	179.465	230.422	235.060	239.971	245.171
	40 390 00 Beiträge gesetzl.SV.sonst.AN	9.846,16	12.942	12.721	13.395	14.256	15.020
	40 410 00 Beihilfen,Unterstützungsl.f.AN	0,00	56.583	32.000	32.000	32.000	32.000
13	Versorgungsaufwendungen	1.200,00	0	0	0	0	0
	41 120 00 Versorgungsaufwend. für AN	1.200,00	0	0	0	0	0
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	949.540,22	928.031	1.236.508	1.092.508	1.090.708	1.082.408
	42 110 00 Unterh. Grundstücke,baul.Anlagen	98.241,25	95.250	108.800	85.300	85.300	85.300
	42 120 00 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	20.255,41	13.000	8.500	8.500	8.500	8.500
	42 121 00 Unterh. d. Straßen-Materialaufw.	5.978,18	38.550	22.050	22.050	22.050	22.050
	42 122 00 Unterh. d. Straßen-Fremdaufw.	65.112,26	121.100	128.100	119.100	119.100	119.100
	42 140 00 Unterhaltung sonst.unbewegl.Vermögens	0,00	0	18.000	0	0	0
	42 210 00 Unterh. d. bewegl. Vermögens	6.039,26	15.350	10.350	10.350	10.350	10.350
	42 220 00 Erwerb von gwVg	10.054,95	13.650	6.600	6.600	6.600	6.600
	42 230 00 Unterhaltung Betriebs- u.Geschäftsausst.	0,00	500	500	500	500	500
	42 240 00 Unterhaltung sonst.Gebrauchsgeg.	0,00	0	25.000	1.000	1.000	1.000

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung							
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	42 310 00 Mieten/Pachten	17.003,19	17.494	20.344	19.844	19.844	19.844
	42 320 00 Leasing	12.814,99	4.490	0	0	0	0
	42 410 00 Bewirtsch.Grundst. baul.Anlagen/Infrastr	5.950,00	0	26.000	4.000	4.000	4.000
	42 410 10 Aufw. Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	221.931,71	173.878	189.128	189.128	189.128	189.128
	42 410 30 Aufw. Abfallbeseitigung	3.784,13	7.078	8.430	8.430	8.430	8.430
	42 410 40 Aufw. Abwasserbeseitigung	808,18	810	810	810	810	810
	42 410 50 Aufw. Gebäudereinigung	5.768,31	5.500	6.830	6.830	6.930	6.930
	42 410 60 Aufw. f.gebäudebez. Versich.	21.105,86	20.700	22.820	22.820	22.820	22.820
	42 490 00 Sonst. Bewirtsch.d.Grd.st./baul.Anl.	7.230,69	6.050	8.250	8.250	8.250	8.250
	42 510 00 Haltung von Fahrzeugen	49.588,17	54.200	80.500	56.000	49.100	49.600
	42 610 00 Dienst-u.Schutzkleidung, pers.Ausrüst.	20.026,16	12.750	14.850	14.750	14.750	14.750
	42 612 00 Aus- u. Fortbildung, Umschulung	15.033,04	12.650	17.300	10.900	19.900	10.900
	42 690 00 Sonst.besond. Aufw.f.AN	4.150,22	3.450	2.950	2.950	2.950	2.950
	42 710 00 Besond. Verw.- u. Betriebsaufw.	147,00	150	150	150	150	150
	42 711 00 Aufw. für EDV	61.901,23	74.325	66.240	66.240	66.240	66.440
	42 711 10 Repräsentation	2.734,05	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
	42 712 00 Präsente/Ehrungen	2.375,75	56.806	24.256	24.256	24.256	24.256
	42 740 00 Lehr- u. Unterrichtsmittel	3.363,29	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	42 750 00 Lernmittel	4.548,94	4.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	42 760 00 Besond. schulische Aufwend.	410,95	1.700	3.400	3.400	3.400	3.400
	42 790 00 Sonst.Aufwendungen f.Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	42 810 00 Aufw. für den Verbrauch sonst.Vorräte	2.115,90	6.700	10.000	10.000	10.000	10.000
	42 910 00 Aufw.f.sonst.Sach-/Dienstleistungen	281.067,15	155.700	389.150	373.150	369.150	369.150
15	Abschreibungen	663.816,84	633.599	583.524	565.791	548.436	514.126
	47 110 00 AfA. immat.Vermögen/Sachverm.	35.005,00	30.540	29.400	29.400	29.400	29.400
	47 121 00 Abschreib. Grund mit Wohnbauten	187.570,63	182.190	179.750	176.630	161.620	165.300
	47 130 00 Abschreib.a.Gebäude	0,00	548	321	3.850	3.850	3.850
	47 137 00 Abschreib. sonst. Infrastrukturvermögen	0,00	0	0	504	7.228	7.228
	47 140 00 AfA a.d.Infrastrukturvermögen	283.795,37	254.210	214.058	214.966	213.056	214.866
	47 141 00 Abschreib. Fahrzeuge/Fuhrpark	0,00	31.723	30.460	30.460	30.460	0
	47 142 00 Abschreib. Betriebsausstattung	0,00	205	0	0	4.288	4.288
	47 150 00 AfA.a.Maschinen u.techn. Anlagen	35.361,18	28.533	27.270	20.490	16.773	15.563
	47 160 00 Abschreibungen auf Fahrzeuge	66.382,00	66.380	66.380	66.380	66.240	58.600
	47 170 00 AfA Betriebs-u.Gesch.ausst.	45.799,18	33.190	32.435	22.281	14.941	13.351
	47 180 00 Abschreibung auf gwVg	8.797,48	5.120	3.240	620	370	1.470
	47 910 00 Sonstige Abschreib.	1.106,00	960	210	210	210	210
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	58.154,70	8.233	41.200	41.200	41.200	41.200
	45 170 00 Zinsaufw. an Kreditinstitute	55.971,97	7.033	40.000	40.000	40.000	40.000
	45 930 00 Aufw. des Geldverkehrs	826,73	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	45 990 00 Sonst. Finanzaufwendungen	1.356,00	200	200	200	200	200
17	Transferaufwendungen	2.413.598,66	2.451.305	2.629.658	2.631.534	2.631.534	2.631.534
	43 180 00 Zuschüsse übrige Ber.	616.071,85	641.975	627.001	626.701	626.701	626.701
	43 390 10 Unterbringung Obdachloser	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	43 410 00 Gewerbesteuerumlage	36.993,63	58.067	54.824	55.000	55.000	55.000
	43 710 00 Allg. Umlagen Land	666.010,00	652.967	724.058	724.058	724.058	724.058
	43 721 00 Allg. Umlagen Kreisumlage	985.454,00	1.019.338	1.130.317	1.130.317	1.130.317	1.130.317

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
		Vorvorjahr	Vorjahr	Haushalts- jahr	Haushalts- jahr +1	Haushalts- jahr +2	Haushalts- jahr +3
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	43 730 00 Allg.Uml.a.Zweck- ,Gdeverwverb.u.dgl.	1.542,92	500	500	500	500	500
	43 790 00 Beiträge u.ä.	47.471,69	39.958	62.458	62.458	62.458	62.458
	43 910 00 Sonst. Transferaufwendungen	60.054,57	36.000	28.000	30.000	30.000	30.000
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	483.731,80	441.992	420.498	386.268	386.513	386.763
	44 111 00 Fortbildung	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	44 210 00 Aufw.f.ehrenamtl./sonstige Tätigk.	14.075,03	12.600	9.000	9.000	9.000	9.000
	44 290 00 Sonst.Aufw. Inanspruchn. Rechte/Dienste	0,00	400	400	400	400	400
	44 292 00 Lizenzen u. Konzessionen	25.895,10	26.730	21.730	21.730	21.730	21.730
	44 293 00 Gebühren und Entgelte	6.323,13	767	2.595	2.595	2.595	2.595
	44 294 00 Rechts- u.Beratungskosten	28.309,23	85.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	44 310 00 Geschäftsaufwendungen	72.904,85	56.191	118.450	85.150	85.150	85.150
	44 310 10 Büromaterial	25.938,36	27.100	25.900	25.900	25.900	25.900
	44 310 11 Verbrauchsmittel	9.888,67	11.500	19.400	19.000	19.000	19.000
	44 310 12 Werkzeuge	1.540,11	1.850	14.600	8.700	8.700	8.700
	44 310 13 Gästekarte	14.108,79	15.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	44 310 20 Zeitungen und Fachliteratur	6.116,30	0	0	0	0	0
	44 310 30 Porto und Versand	11.063,21	10.870	15.870	15.870	15.870	15.870
	44 311 00 Funk	3.221,55	24.737	6.000	6.000	6.000	6.000
	44 314 00 Aufwendungen für Werbung	21.807,62	17.760	18.400	19.400	19.400	19.400
	44 315 00 Aufwendungen für Veranstaltungen	23.895,25	48.820	43.900	48.900	48.900	48.900
	44 330 00 Bücher, Zeitschriften, Software	161,64	2.010	6.100	5.060	5.060	5.060
	44 350 00 Fernmeldegebühren	9.124,54	10.330	14.480	14.480	14.480	14.480
	44 410 00 Steuern,Versich.,Schadensfall,Sond erabg.	64.954,80	69.184	69.144	69.314	69.314	69.314
	44 510 00 Erstatt.lfd.Verw. Land	11.557,87	9.529	9.529	9.529	9.529	9.529
	44 520 00 Erstatt.lfd.Verw. Gemeinden	12.048,75	9.614	12.000	12.240	12.485	12.735
	44 570 00 Erstatt.lfd.Verw. priv.UN	0,00	500	500	500	500	500
	44 920 40 Restbuchwert Sachanlagen	120.797,00	0	0	0	0	0
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.070.521,48	6.256.231	6.996.672	6.787.215	6.810.215	6.808.752
20	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	257.492,73	18.879	-783.550	-557.518	-568.359	-552.334
23	Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0	0	0	0	0
24	Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	257.492,73	18.879	-783.550	-557.518	-568.359	-552.334
	nachrichtlich						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen						

Gesamtfinanzenhaushalt einschließlich Finanzplanung									
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtun	Planung	Verpflichtun	Planung	Planung
		Vorvor-	Vorjahr	Haushalts	gs-	Haushalts	gs-	Haushalts	Haushalts
		jahr		jahr	ermächti-	jahr	ermächti-	jahr	jahr
		2024	2025	2026	gen	2027	gen	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	Haushalts	EUR	Haushalts	EUR	EUR
		1	2	3	jahr	5	jahr	7	8
					2026	2027	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.497.493,00	2.617.430	2.670.139	0	2.680.481	0	2.690.481	2.690.481
	60 110 00 Grundsteuer A	16.446,90	17.494	19.660	0	19.660	0	19.660	19.660
	60 120 00 Grundsteuer B	346.406,86	364.142	350.592	0	350.592	0	350.592	350.592
	60 130 00 Gewerbesteuer	391.120,54	307.416	300.000	0	300.000	0	300.000	300.000
	60 210 00 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	981.936,75	1.031.240	1.081.786	0	1.081.786	0	1.081.786	1.081.786
	60 220 00 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	97.551,99	99.960	121.621	0	121.621	0	121.621	121.621
	60 310 00 Vergnügungssteuer	657,00	657	657	0	657	0	657	657
	60 320 00 Hundesteuer	15.953,00	16.088	16.700	0	16.700	0	16.700	16.700
	60 340 00 Zweitwohnungssteuer	194.479,95	195.800	213.955	0	213.955	0	213.955	213.955
	60 410 00 Fremdenverkehrsbeiträge	55.347,85	130.000	130.000	0	130.000	0	130.000	130.000
	60 490 00 Sonst. steuerähnliche Einzahlungen	318.103,28	370.510	350.510	0	360.510	0	370.510	370.510
	60 491 00 Kurtaxe	767,36	0	0	0	0	0	0	0
	60 491 20 Kurtaxepauschale	290,54	0	0	0	0	0	0	0
	60 510 00 Leist. Familienleistungsausgleich	78.431,00	84.125	84.658	0	85.000	0	85.000	85.000
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.279.888,09	2.350.416	2.205.687	0	2.205.687	0	2.205.687	2.205.687
	61 110 00 Schlüsselzuweis. Land	1.647.405,50	1.644.010	1.495.854	0	1.495.854	0	1.495.854	1.495.854
	61 310 00 Sonst. allg. Zuweis. Land	293.852,50	310.500	320.333	0	320.333	0	320.333	320.333
	61 400 00 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	5.500,00	7.000	7.000	0	7.000	0	7.000	7.000
	61 410 00 Zuweis. lfd. Zwecke Land	322.798,17	380.156	374.500	0	374.500	0	374.500	374.500
	61 470 00 Zuschüsse lfd. Zwecke priv.UN	15.089,00	4.000	3.000	0	3.000	0	3.000	3.000
	61 480 00 Zuschüsse lfd. Zwecke übrige Ber.	-4.757,08	4.750	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	100	100	0	100	0	100	100
	62 110 00 Kostenbeiträge/-ersatz a.E.	0,00	100	100	0	100	0	100	100
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.060.165,39	61.700	66.300	0	66.300	0	66.300	66.300
	63 110 00 Verwaltungsgebühren	52.853,32	17.800	19.000	0	19.000	0	19.000	19.000
	63 210 00 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	927.129,07	43.900	47.300	0	47.300	0	47.300	47.300
	63 610 00 Zweckgebundene Abgaben	80.183,00	0	0	0	0	0	0	0
5	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	283.526,17	296.519	314.572	0	316.380	0	318.880	321.080
	64 110 00 Mieten und Pachten	84.777,19	84.104	105.554	0	107.830	0	110.330	112.530
	64 210 00 Einzahlung aus Verkauf	198.036,40	212.165	208.768	0	208.300	0	208.300	208.300
	64 610 00 Sonst. PR Leist.entgelte	712,58	250	250	0	250	0	250	250
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.686,83	431.935	486.106	0	488.461	0	493.736	498.198
	64 800 00 Kost.erstatt./uml. Bund	19.548,18	17.200	15.430	0	15.000	0	15.000	15.000
	64 810 00 Kost.erstatt./uml. Land	17.365,52	83	92.083	0	90.083	0	90.083	90.083
	64 820 00 Kost.erstatt./uml. Gemeinden	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000
	64 840 00 Kost.erstatt./uml. gesetzl.Soz.	20.793,20	18.532	18.903	0	19.280	0	20.060	20.060
	64 850 00 Kost.erstatt./uml. verb.UN/SoBet/SV	108.067,80	92.341	94.118	0	95.932	0	97.781	99.544
	64 860 00 Kost.erstatt./uml. sonst.öff.Sonderr.	119.424,22	128.237	130.780	0	133.374	0	136.020	138.719
	64 870 00 Kost.erstatt./uml. priv.UN	758,81	7.085	7.085	0	7.085	0	7.085	7.085
	64 880 00 Kost.erstatt./uml. übrige Ber.	146.729,10	167.457	126.707	0	126.707	0	126.707	126.707
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.330,61	2.100	2.100	0	2.100	0	2.100	2.100
	66 170 00 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	5,80	0	0	0	0	0	0	0
	66 190 00 Zinseinzahlungen sonst.ausl.Ber.	2.189,92	2.000	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000
	66 990 00 Weitere sonst. Finanzeinzahlungen	134,89	100	100	0	100	0	100	100
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	75.810,22	79.600	79.500	0	79.500	0	79.500	79.500
	65 110 00 Konzessionsabgaben	64.292,91	65.000	65.000	0	65.000	0	65.000	65.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung									
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtun-	Planung	Verpflichtun-	Planung	Planung
		Vorvor-	Vorjahr	Haushalts	gs-	Haushalts	gs-	Haushalts	Haushalts
		jahr		jahr	ermächti-	jahr	ermächti-	jahr	jahr
		2024	2025	2026	gen	+1	gen	+2	+3
		EUR	EUR	EUR	Haushalts	EUR	Haushalts	EUR	EUR
		1	2	3	jahr	5	jahr	7	8
		2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	65 610 00 Bußgelder	458,50	2.000	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000
	65 620 00 Säumniszuschläge.Zinsen auf Abgaben u.ä.	11.058,81	12.000	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000
	65 910 00 Sonst Einz.aus lfd.Verwalt.tätigkeit	0,00	600	500	0	500	0	500	500
9	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 8, ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	6.632.900,31	5.839.800	5.824.504	0	5.839.009	0	5.856.784	5.863.446
10	Personalauszahlungen	1.162.735,80	1.793.071	2.085.284	0	2.069.914	0	2.111.824	2.152.721
	70 110 00 Dienstbezüge Beamte	153.117,84	276.473	280.803	0	229.286	0	233.511	235.615
	70 120 00 Dienstbezüge Beschäftigte	544.680,26	871.860	1.009.580	0	1.029.778	0	1.050.380	1.071.395
	70 190 00 Dienstbezüge sonst.Besch.	49.071,35	42.483	92.656	0	94.743	0	97.334	100.152
	70 210 00 Beiträge Versorgungsk. Beamte	300.143,03	248.048	303.606	0	309.681	0	315.876	322.296
	70 220 00 Beiträge Versorgungsk. Beschäftigte	34.691,61	104.232	123.496	0	125.971	0	128.496	131.072
	70 290 00 Beiträge Versorgungsk. sonst.Besch.	39.401,14	985	0	0	0	0	0	0
	70 320 00 Beiträge gesetzl.Soz. Beschäftigte	20.447,35	179.465	230.422	0	235.060	0	239.971	245.171
	70 390 00 Beiträge gesetzl.Soz. sonst.Besch.	10.315,60	12.942	12.721	0	13.395	0	14.256	15.020
	70 410 00 Beihilfen, Unterstl. Beschäftigte	10.867,62	56.583	32.000	0	32.000	0	32.000	32.000
11	Versorgungsauszahlungen	324.738,12	0	0	0	0	0	0	0
	71 120 00 Versorgungsaufw. tarifl.Besch.	1.200,00	0	0	0	0	0	0	0
	71 320 00 Beiträge gesetzl.Soz. tarifl.Besch. (VE)	323.538,12	0	0	0	0	0	0	0
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.032.274,68	992.911	1.251.508	0	1.108.508	0	1.106.708	1.098.408
	72 110 00 Unterhaltung Grund/baul. Anlagen	105.584,18	95.250	126.800	0	85.300	0	85.300	85.300
	72 120 00 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	84.521,97	172.650	158.650	0	149.650	0	149.650	149.650
	72 210 00 Unterhaltung sonst.bewegl.Vermögens	6.902,26	15.850	10.850	0	10.850	0	10.850	10.850
	72 220 00 Erwerb geringwertige VG	28.406,40	13.650	31.600	0	7.600	0	7.600	7.600
	72 310 00 Mieten/Pachten	59.316,14	84.074	38.744	0	39.244	0	39.244	39.244
	72 320 00 Leasing	14.572,89	4.490	0	0	0	0	0	0
	72 410 00 Bewirtsch. Grund/baul. Anlagen/Infrast.	233.379,73	214.016	262.268	0	240.268	0	240.368	240.368
	72 510 00 Haltung von Fahrzeugen	52.743,62	54.200	80.500	0	56.000	0	49.100	49.600
	72 610 00 Besondere zahlungsw.ausz. Beschäftigte	36.581,90	28.850	35.100	0	28.600	0	37.600	28.600
	72 710 00 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	72.782,18	140.981	100.346	0	100.346	0	100.346	100.546
	72 720 00 Aufwendungen für EDV	60,00	0	0	0	0	0	0	0
	72 740 00 Lehr- u. Unterrichtsmittel	3.408,44	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500
	72 750 00 Lernmittel	4.548,94	4.000	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
	72 760 00 Besondere schulische Auszahlungen	440,95	0	0	0	0	0	0	0
	72 810 00 Aufw. für den Verbrauch sonst.Vorräte	1.121,58	6.700	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000
	72 910 00 Aufw. für sonst. Deinst-/Sachleistungen	327.903,50	155.700	389.150	0	373.150	0	369.150	369.150
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	56.798,70	8.233	41.200	0	41.200	0	41.200	41.200
	75 170 00 Zinsauszahlungen Kreditinstitute	56.268,50	7.033	40.000	0	40.000	0	40.000	40.000
	75 930 00 Auszahlungen des Geldverkehrs	530,20	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000
	75 990 00 Sonst. Finanzauszahlungen	0,00	200	200	0	200	0	200	200
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	2.433.321,46	2.451.305	2.629.658	0	2.631.534	0	2.631.534	2.631.534
	73 180 00 Zuschüsse lfd. Zwecke übrige Ber.	643.719,34	641.975	627.001	0	626.701	0	626.701	626.701
	73 390 00 Sonst. soziale Leistungen	0,00	2.500	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500
	73 410 00 Gewerbesteuerumlage	34.370,62	58.087	54.824	0	55.000	0	55.000	55.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung									
Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtun-	Planung	Verpflichtun-	Planung	Planung
		Vorvor-	Vorjahr	Haushalts-	gs-	Haushalts-	gs-	Haushalts-	Haushalts-
		jahr	jahr	jahr	ermächti-	jahr	ermächti-	jahr	jahr
		2024	2025	2026	gen	2027	gen	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	Haushalts-	EUR	Haushalts-	EUR	EUR
		1	2	3	jahr	5	jahr	7	8
		2027	2028	2029	2026	2027	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-103.535,86	-268.590	-300.600	0	-794.000	0	-234.090	-4.000
32	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 17 und 31)	1.049.565,58	-49.722	-885.844	0	-1.173.015	0	-635.685	-431.780
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen 69 970 00 Rückfluss Darlehen Kreditinstitute	0,00 0,00	151.500 151.500	300.600 300.600	0 0	794.000 794.000	0 0	234.090 234.090	4.000 4.000
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen 79 201 00 Inv.kredit Bund b1J 79 270 00 Tilg.Inv.Kred.Banken 79 273 00 Inv.kredit Kreditinstitute Euro ü5J	110.862,81 14.591,61 96.271,20 0,00	111.086 0 0 111.086	111.086 0 0 111.086	0 0 0 0	111.086 0 0 111.086	0 0 0 0	111.086 0 0 111.086	111.086 0 0 111.086
35	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 33 und 34)	-110.862,81	40.414	189.514	0	682.914	0	123.004	-107.086
36	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo der Nummer 32 und 35)	938.702,77	-9.308	-696.330	0	-490.101	0	-512.681	-538.866
nachrichtlich:									
37	den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	-853.196,72	85.506	76.198		-620.132		-1.110.233	-1.622.914
38	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	853.196,72	-85.506	-76.198					

Xⁿ) VE für Maßnahme neues Feuerwehrfahrzeug HLF10
 konnte technisch in Spalte VE nicht eingeplant werden,
 DATEV-Problem!

N. Boltz

16.12.2025

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung

Nr.		Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Verpflichtun	Planung	Verpflichtun	Planung	Planung
		Vorvor-	Vorjahr	Haushalts	gs-	Haushalts	gs-	Haushalts	Haushalts
		jahr		jahr	ermächti-	jahr	ermächti-	jahr	jahr
		2024	2025	2026	2026	2027	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	73 710 00 Allg. Umlagen Land	666.010,00	652.967	724.058	0	724.058	0	724.058	724.058
	73 720 00 Allg. Umlagen Gemeinden	985.454,00	1.019.338	1.130.317	0	1.130.317	0	1.130.317	1.130.317
	73 730 00 Allg. Umlagen Zweckverbände	1.542,92	500	500	0	500	0	500	500
	73 780 00 Allg. Umlagen übrige Ber.	47.718,03	39.958	62.458	0	62.458	0	62.458	62.458
	73 910 00 Sonst. Transferauszahlungen	54.506,55	36.000	28.000	0	30.000	0	30.000	30.000
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	469.930,11	375.412	402.098	0	366.868	0	367.113	367.363
	74 110 00 Sonst. Personal/Versorgungsauszahlungen	146.578,06	1.500	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500
	74 111 00 Fortbildung	-198,00	0	0	0	0	0	0	0
	74 210 00 Auszahlungen ehrenamtlich/sonst. Tätige	10.218,75	12.600	9.000	0	9.000	0	9.000	9.000
	74 290 00 Inanspruchnahme Rechte/Dienste	61.890,63	112.897	30.725	0	30.725	0	30.725	30.725
	74 310 00 Geschäftsauszahlungen	141.926,80	122.511	199.220	0	159.620	0	159.620	159.620
	74 311 00 Funk	3.421,29	24.737	6.000	0	6.000	0	6.000	6.000
	74 315 00 Aufwendungen für Veranstaltungen	0,00	0	43.900	0	48.900	0	48.900	48.900
	74 330 00 Bücher, Zeitschriften, Software	149,09	2.010	6.100	0	5.060	0	5.060	5.060
	74 350 00 Femmeldegebühren	9.666,53	10.330	14.480	0	14.480	0	14.480	14.480
	74 410 00 Steuern,Versch.,Schadensfall Sonderabg	70.474,34	69.184	69.144	0	69.314	0	69.314	69.314
	74 510 00 Erstatt.lfd Verw. Land	13.753,87	9.529	9.529	0	9.529	0	9.529	9.529
	74 520 00 Erstatt.lfd Verw. Gemeinden	12.048,75	9.614	12.000	0	12.240	0	12.485	12.735
	74 570 00 Erstatt.lfd Verw. priv.UN	0,00	500	500	0	500	0	500	500
16	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	5.479.798,87	5.620.932	6.409.748	0	6.218.024	0	6.258.379	6.291.226
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus Nummern 9 und 16)	1.153.101,44	218.868	-585.244	0	-379.015	0	-401.595	-427.780
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.460.879,84	134.000	744.000	0	526.000	0	262.000	0
	68 110 10 LSP- Zuschuss	647.276,00	0	0	X 1)	0	0	0	0
	68 110 20 Investitionshilfe Ausgleichsstock	561.000,00	83.328	111.328	0	88.000	0	262.000	0
	68 110 30 Zuschuss Breitband	126.376,03	0	0	0	0	0	0	0
	68 110 60 sonst. Zuweisungen und Zuschüsse	126.227,81	50.672	632.672	0	438.000	0	0	0
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	101.378,50	0	0	0	0	0	0	0
	68 210 00 Veräußerung Grund/Gebäude	101.378,50	0	0	0	0	0	0	0
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 18 bis 22)	1.562.258,34	134.000	744.000	0	526.000	0	262.000	0
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.809,00	32.000	74.000	0	1.075.000	0	0	0
	78 210 00 Erwerb Grund/Gebäude	11.809,00	32.000	74.000	0	1.075.000	0	0	0
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.530.412,72	191.000	954.000	0	0	0	0	0
	78 710 00 Ausz. Hochbaumaßnahmen	78.555,82	184.000	954.000	0	0	0	0	0
	78 720 00 Ausz. Tiefbaumaßnahmen	1.451.856,90	7.000	0	0	0	0	0	0
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	113.728,78	179.590	16.600	X 1)	245.000	0	496.090	4.000
	78 312 00 Erwerb bewegl.VG oberh. Wertgrenze	113.728,78	179.590	16.600	0	245.000	0	496.090	4.000
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	50,00	0	0	0	0	0	0	0
	78 530 00 Erwerb Beteiligungen Sonstige	50,00	0	0	0	0	0	0	0
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9.793,70	0	0	0	0	0	0	0
	78 311 00 Erwerb immat.VG oberhalb WG	9.793,70	0	0	0	0	0	0	0
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 24 bis 29)	1.665.794,20	402.590	1.044.600	0	1.320.000	0	496.090	4.000