

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026



Inhaltsübersicht

Vorbemerkungen	II
Vorbericht	VII
Haushaltssatzung	1
Haushaltsplan	
Gesamtergebnishaushalt	4
Gesamtfinanzhaushalt	6
Haushaltsquerschnitt	8
Übersicht der Schlüsselkennzahlen	16
Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung	17
Teilhaushalt 2 – Sicherheit, Ordnung und Gesundheit	81
Teilhaushalt 3 – Schulen, Kultur und Sport	127
Teilhaushalt 4 – Soziales und Jugend	205
Teilhaushalt 5 – Bauen, Planung und Umwelt	281
Teilhaushalt 6 – Verkehr	343
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft	401
Stellenplan	411
Anlagen	
1 Mittelfristige Finanzplanung / Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	419
2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität	423
3 Budgetierungs- und Bewirtschaftungsregelungen/Budgeteinheiten	425
4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	429
5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	431
6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden	433
7 Übersicht über die bestehenden Bürgschaften	437
8 Kreisstraßenbauprogramm	439
9 Vorläufige Berechnung der Schlüsselzuweisungen, FAG Sonderzuweisungen nach Einwohnern, Umlage an den KVJS Baden-Württemberg, Kreisumlage, Finanzausgleichsumlage	441
10 Übersicht über Steuerkraftsummen und Kreisumlageanteile der Gemeinden des Landkreises	443
11 Verwaltungsinterne Leistungsverrechnungen	445
Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetriebs	447
Wirtschaftsplan der make it Landkreis Heilbronn GmbH	477

Landkreis Heilbronn

Vorbemerkungen

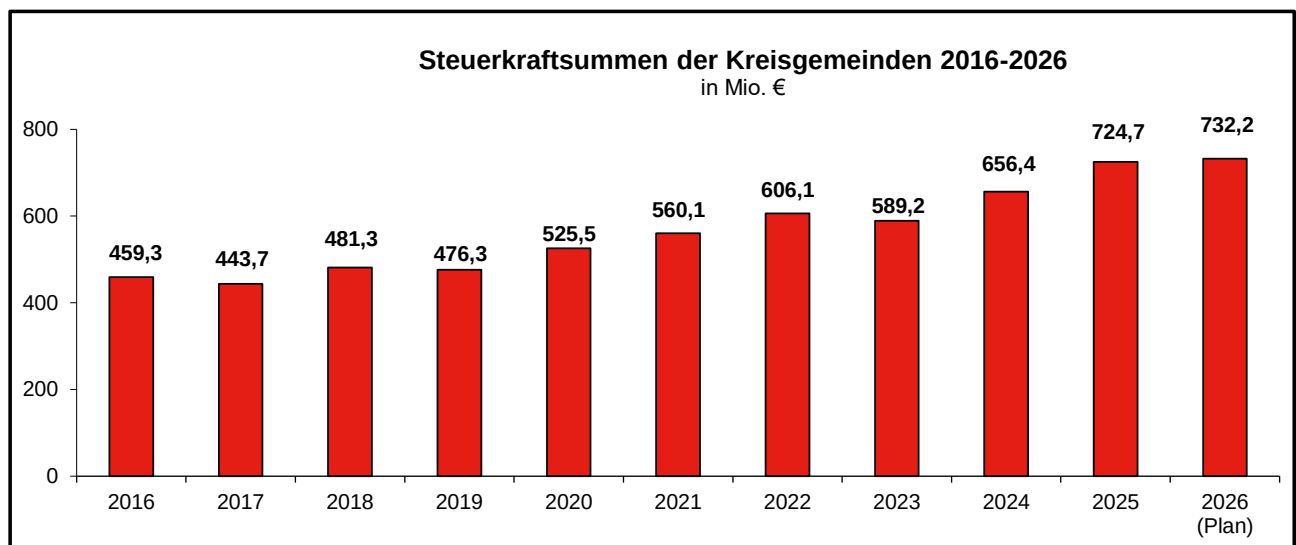
1. Allgemeines

1.1	Landkreis Heilbronn	46 kreisangehörige Städte und Gemeinden mit einer Fläche von rd. 1.100 qkm	
1.2	Wohnbevölkerung nach	Einwohner	
	a) der Volkszählung am	29.10.1946	132.920
	b) der Volkszählung am	13.09.1950	144.111
	c) der Volkszählung am	06.06.1961	162.658
	d) der Volkszählung am	27.07.1970	193.751
	e) der Fortschreibung: Stand	30.06.1980	243.148
	f) der Volkszählung am	25.05.1987	252.706
	g) der Fortschreibung: Stand	30.06.1990	267.976
		Stand 30.06.1995	300.786
		Stand 30.06.2000	319.315
		Stand 30.06.2005	329.331
		Stand 30.06.2010	329.059
	h) Zensus 09.05.2011: Stand	30.12.2013	326.035
		Stand 30.12.2014	329.250
		Stand 30.12.2015	334.388
		Stand 31.12.2016	337.571
		Stand 31.12.2017	340.772
		Stand 31.12.2018	343.068
		Stand 31.12.2019	344.456
		Stand 31.12.2020	346.363
		Stand 31.12.2021	347.798
		Stand 31.12.2022	353.283
		Stand 31.12.2023	355.359
	i) Zensus 15.05.2022: Stand	31.12.2024	353.877

Bevölkerungsdichte am 31.12.2024 = 322 Einwohner pro qkm

1.3 Steuerkraftsummen

Steuerkraftsumme des Kreises für 2024	745.540.746 EUR
Steuerkraftsumme der Kreismunicipalitäten für 2024	656.439.708 EUR
Steuerkraftsumme des Kreises für 2025	807.652.106 EUR
Steuerkraftsumme der Kreismunicipalitäten für 2025	724.699.544 EUR
Steuerkraftsumme des Kreises für 2026	817.743.079 EUR
Steuerkraftsumme der Kreismunicipalitäten für 2026	732.169.390 EUR
Steuerkraftsumme des Kreises pro Einwohner	2.311 EUR



2. Erläuterungen zum Haushaltsplan

- 2.1 Der Landkreis Heilbronn hat zum 01.01.1979 sein gesamtes Rechnungswesen auf das landeseinheitliche EDV-Verfahren Finanzwesen umgestellt. Dieses wurde zum 04.01.2001 teilweise vom Verfahren SAP R/3 PSM abgelöst. Die Ablösung umfasste in einem ersten Schritt die Module Haushaltsplanung und Bewirtschaftung, Finanzbuchhaltung inkl. Kreditorenbuchhaltung, Anlagenbuchhaltung, Controlling/Kosten- und Leistungsrechnung. Zum 01.01.2007 wurde in einem zweiten Schritt auf die Debitorenbuchhaltung umgestellt. Gemäß Kreistagsbeschluss vom 12.10.2009 führte der Landkreis Heilbronn zusammen mit den übrigen Landkreisen der Region das neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2011 ein.
- Inzwischen ist auch die Evaluierung zum neuen Haushaltsrecht abgeschlossen und in rechtlicher Hinsicht umgesetzt. Der Landkreis Heilbronn hatte sich in verschiedenen Arbeitsgruppen aktiv an der Evaluierung beteiligt.

2.2 Grundlagen für die Aufstellung des Haushaltsplans 2026 sind insbesondere:

Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (Dritter Teil);

Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO;

Eigenbetriebsgesetz;

Eigenbetriebsverordnung;

2.3 Der Haushaltsplan hat nach § 1 GemHVO Bestandteile und Anlagen:

Bestandteile sind

der Gesamthaushalt (§ 1 Abs. 2 GemHVO),
die Teilhaushalte (§ 4 GemHVO),
der Stellenplan (§ 5 GemHVO)

Als Anlagen sind beizufügen:

der Vorbericht (§ 6 GemHVO),
der Finanzplan (§ 9 GemHVO),
eine Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
eine Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen,
eine Übersicht über den Stand der Rücklagen und Rückstellungen,
eine Übersicht über den Stand der Schulden,
der Wirtschaftsplan des Abfallwirtschaftsbetriebs
der Wirtschaftsplan der make it Landkreis Heilbronn GmbH

2.4 Der Aufwand für Personal, Grundstücksunterhaltung und EDV bildet Budgeteinheiten quer über alle Teilhaushalte.

2.5 Bei den veranschlagten Verpflichtungsermächtigungen ist angegeben, wie sich die Belastungen voraussichtlich auf die künftigen Jahre verteilen werden (§ 11 GemHVO).

2.6 Bei Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken, sind gemäß § 10 Abs. 1 GemHVO neben dem veranschlagten Jahresbedarf auch die Ausgaben für die gesamte Maßnahme angegeben.

2.7 Übersicht über verwendete Abkürzungen

AWB	=	Abfallwirtschaftsbetrieb
BauGB	=	Baugesetzbuch
BgA	=	Betrieb gewerblicher Art
BTHG	=	Bundesteilhabegesetz
BUA	=	Bau- und Umweltausschuss
BVFG	=	Bundesvertriebenengesetz
DPWV	=	Deutscher Paritätischer Wohlfahrtsverband
DRK	=	Deutsches Rotes Kreuz
EDV	=	Elektronische Datenverarbeitung
EG	=	Europäische Gemeinschaft
EigBG	=	Eigenbetriebsgesetz
EigBVO	=	Eigenbetriebsverordnung
ELR	=	Entwicklungsprogramm ländlicher Raum
EstG	=	Einkommensteuergesetz
FAG	=	Finanzausgleichsgesetz
GBI.	=	Gesetzblatt
GemHVO	=	Gemeindehaushaltsverordnung
GemO	=	Gemeindeordnung
GIF	=	Gewerbe- und Industriepark Bad Friedrichshall GmbH
GIS	=	Geoinformationssystem
GK	=	Gauß-Krüger Koordinatensystem
GPA	=	Gemeindeprüfungsanstalt
GRW	=	Grundsätze und Richtlinien für Wettbewerbe auf den Gebieten der Raumplanung, des Städtebaus und des Bauwesens
HHG	=	Häftlingshilfegesetz
HNV	=	Heilbronner Hohenloher Haller Nahverkehr GmbH
HOAI	=	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
HZE	=	Hilfen zur Erziehung
IAV-Stelle	=	Informations-, Anlauf- und Vermittlungsstelle
IfSG	=	Infektionsschutzgesetz
ILS	=	Integrierte Leitstelle
InsO	=	Insolvenzordnung
JHA	=	Jugendhilfeausschuss
KAG	=	Kommunalabgabengesetz
KJHG	=	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KT	=	Kreistag
KVJS	=	Kommunalverband für Jugend und Soziales
LAG	=	Lastenausgleichsgesetz
LBO	=	Landesbauordnung
LDSG	=	Landesdatenschutzgesetz
LGebG	=	Landesgebührengesetz
LSG-VO	=	Landschaftsschutzgebietverordnung
LWV	=	Landeswohlfahrtsverband
LWV i.A.	=	Landeswohlfahrtsverband in Abwicklung
MEPL	=	Maßnahmen- und Entwicklungsplan
NatSchG	=	Naturschutzgesetz
NKHR	=	Neues Kommunales Haushalts- u. Rechnungswesen

OEG	=	Opferentschädigungsgesetz
OWiG	=	Ordnungswidrigkeitsgesetz
ÖbV	=	Öffentlich bestellter Vermessungsingenieur
ÖPNV	=	Öffentlicher Personennahverkehr
SchALVO	=	Schutzgebiets- und Ausgleichsverordnung
SchKSA	=	Schul-, Kultur- und Sportausschuss
SGB	=	Sozialgesetzbuch
SozA	=	Sozialausschuss
StOGVO	=	Stellenobergrenzenverordnung
SVG	=	Soldatenversorgungsgesetz
THH	=	Teilhaushalt
UKBW	=	Unfallkasse Baden-Württemberg
USG	=	Unterhaltssicherungsgesetz
UTM	=	Universale-Transversale-Merkator-System
UVB	=	Untere Verwaltungsbehörde
VA	=	Verwaltungsausschuss
VWV	=	Verwaltungsvorschrift
WEG	=	Wohnungseigentumsgesetz
WFG	=	Wirtschaftsförderung Raum Heilbronn GmbH
WHF	=	Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken
ZDG	=	Zivildienstgesetz

Vorbericht

nach § 6 GemHVO

1. Die Haushaltsjahre 2024 und 2025

1.1. Haushaltsjahr 2024

Der Kreistag hat am 28.04.2025 den Rechenschaftsbericht 2024 zur Kenntnis genommen. Dieser wurde von der Stabstelle Kommunales und Prüfung geprüft und das Ergebnis vom Kreistag am 20.10.2025 festgestellt. Das ordentliche Ergebnis belief sich auf rd. -565 TEUR. Das Sonderergebnis schloss mit einem negativen Saldo von rd. 24 TEUR ab. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wurden in Höhe von rd. 37.812 TEUR geleistet. Die Bilanzsumme betrug rd. 469.346 TEUR. Die Eigenkapitalquote lag bei rd. 63,5 %. Die vorgesehene Kreditermächtigung in Höhe 25.000 TEUR musste nicht in Anspruch genommen werden. Aus den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wurden rd. 28.419 TEUR in das Basiskapital umgebucht. Die Stabstelle Kommunales und Prüfung hat festgestellt, dass die Haushalts-, Kassen- und Rechnungsführung sowie die Vermögensverwaltung den maßgebenden Rechts- und Verwaltungsvorschriften entsprechen.

1.2. Haushaltsjahr 2025

Die Haushaltssatzung wurde am 16.12.2024 vom Kreistag beschlossen. Im Rahmen des am 28.07.2025 verabschiedeten Nachtragshaushalts wurden die Planansätze aktualisiert.

Im Gesamtergebnishaushalt wird beim ordentlichen Ergebnis mit einem Fehlbetrag von rd. 16.155 TEUR gerechnet. Dieser wird durch eine Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgeglichen. Die Höhe der Verpflichtungsermächtigungen wurde auf 8.650 TEUR festgesetzt. Zum Ausgleich des Finanzhaushalts ist eine Darlehensaufnahme in Höhe von 25.000 TEUR vorgesehen, die aufgrund der vorhandenen Liquidität voraussichtlich erst im Haushaltsjahr 2026 notwendig sein wird. Der Kreisumlagehebesatz wurde auf 28 %-Punkte festgesetzt.

2. Grundlagen für das Haushaltsjahr 2026

2.1. Gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das Institut für Weltwirtschaft in Kiel (IfW) prognostiziert im September 2025 die konjunkturelle Entwicklung wie folgt:

Haushaltsplan 2026

„Die **deutsche Wirtschaft** wartet auf Impulse. Die Konjunkturindikatoren haben sich in der Gesamtschau zuletzt stabilisiert, die Geschäftsaussichten verbesserten sich in Erwartung staatlicher Ausgabensteigerungen sogar recht deutlich. Viel mehr als eine Seitwärtsbewegung der Wirtschaftsleistung zeichnet sich bis zum Jahresende jedoch nicht ab, zumal die US-Zollpolitik belastet. Immerhin wird das Bruttoinlandsprodukt nach den Rückgängen in den beiden Vorjahren im laufenden Jahr wohl ein kleines Plus verbuchen (0,1 Prozent). Ab dem kommenden Jahr wird die Bundesregierung ihre neuen finanzpolitischen Spielräume zunehmend nutzen. Wir rechnen damit, dass die expansive Finanzpolitik die Zuwachsrate des Bruttoinlandsprodukts im kommenden Jahr um etwa 0,6 Prozentpunkte erhöht.

Für das Jahr 2027 erwarten wir einen etwa halb so großen Effekt. Vor diesem Hintergrund dürfte das Bruttoinlandsprodukt in den kommenden beiden Jahren beschleunigt um 1,3 Prozent (2026) bzw. 1,2 Prozent (2027) zulegen. Berücksichtigt man, dass insbesondere im kommenden Jahr die Zuwachsrate durch die höhere Zahl an Arbeitstagen beflügelt wird (0,3 Prozentpunkte), bleibt das zugrundeliegende Expansionstempo gering. Auf dem Arbeitsmarkt wird mit der wirtschaftlichen Belebung eine Kehrtwende einsetzen und die Arbeitslosenquote von 6,3 Prozent im laufenden Jahr auf 5,8 Prozent im Jahr 2027 sinken. Das Budgetdefizit wird von 2 Prozent in Relation zum Bruttoinlandsprodukt im laufenden Jahr auf 3,5 Prozent im Jahr 2027 zunehmen. Die **Weltwirtschaft** zeigte sich bislang angesichts der ausgeprägten wirtschaftspolitischen Unsicherheit robust. In der letzten Zeit wurde von einer Reihe von Ländern, darunter der EU, Handelsvereinbarungen mit den Vereinigten Staaten getroffen. Sie geben dem internationalen Handel zwar einen Rahmen und vergrößern so die Planungssicherheit. Gleichzeitig zementieren sie aber ein hohes Zollniveau für die die meisten Waren. In den kommenden Monaten dürften die gestiegenen Zölle Produktion und internationalen Handel zunehmend bremsen, zumal die in den vergangenen Monaten zur Zollvermeidung vorgezogenen Lieferungen nun fehlen. Die Abschwächung der Weltkonjunktur schlägt sich vor allem in einem geringeren Zuwachs der Produktion im nächsten Jahr nieder. Für das laufende Jahr rechnen wir nur mit einer leichten Verringerung der Expansion der Weltproduktion – gemessen auf der Basis von Kaufkraftparitäten – von 3,3 Prozent auf 3,0 Prozent, für 2026 erwarten wir dann einen Rückgang auf lediglich 2,8 Prozent. Damit haben wir unsere Prognose für dieses Jahr im Vergleich zur Juniprognose aufgrund der unerwartet robusten Entwicklung im Sommerhalbjahr um 0,1 Prozentpunkte erhöht und für das kommende Jahr um 0,1 Prozentpunkte reduziert. Im Jahr 2027 dürfte die Weltwirtschaft allmählich an Fahrt gewinnen. Der Produktionsanstieg bleibt mit 3,0 Prozent allerdings im historischen Vergleich niedrig.“

Für die Region **Heilbronn-Franken** bewertet die IHK in ihrem Konjunkturbericht für das 3. Quartal 2025 die wirtschaftliche Situation wie folgt:

„Die Einschätzung der aktuellen Geschäftslage durch die regionalen Unternehmen insgesamt hat sich im 3. Quartal 2025 das zweite Mal in Folge geringfügig verbessert. 26 Prozent der Betriebe melden eine gute Geschäftslage (Vorquartal 23 Prozent), während 24 Prozent (Vorquartal 23 Prozent) mit der aktuellen wirtschaftlichen Situation unzufrieden sind. Die positiven Stimmen überwiegen damit nach wie vor leicht. Der Saldo der Lageurteile liegt mit rund einem Prozent jedoch erheblich unter dem langjährigen Durchschnittswert von 23 Prozent. Hinsichtlich der zukünftigen Geschäftsentwicklung in den nächsten zwölf Monaten zeigen sich die Unternehmen wieder skeptischer. Hier hatte

Haushaltsplan 2026

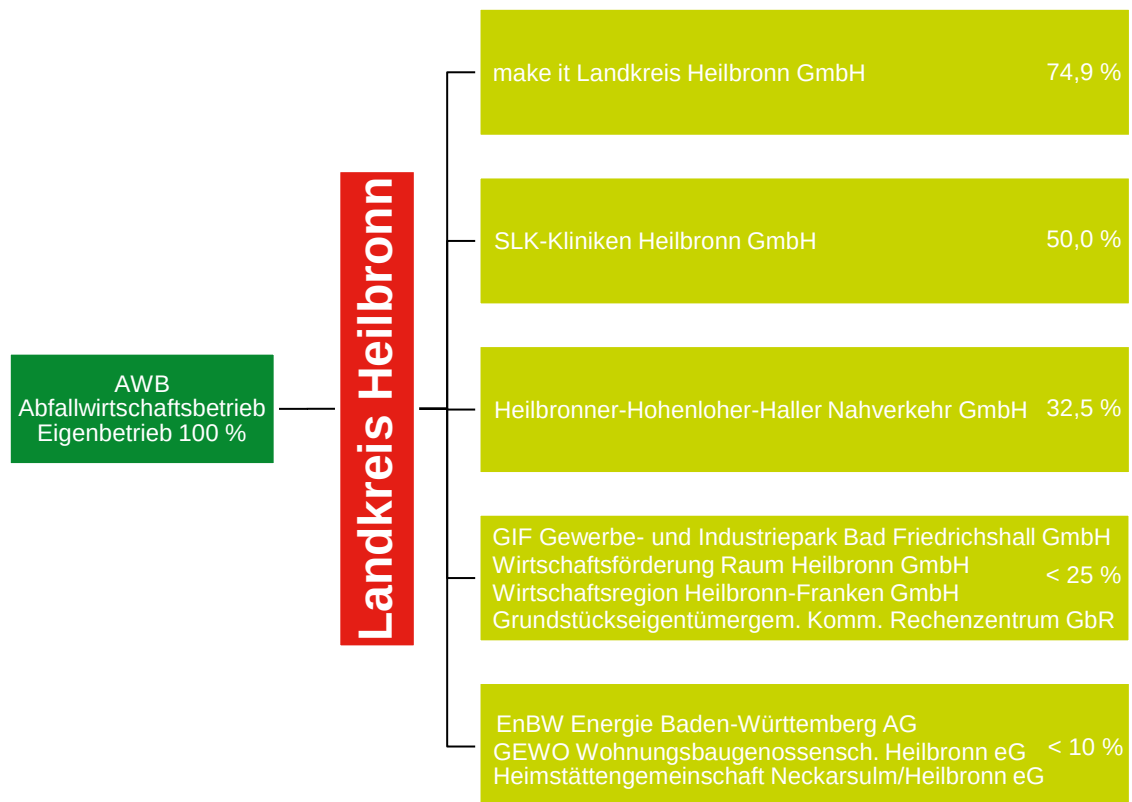
es seit Jahresbeginn 2025 eine deutliche Aufwärtsbewegung gegeben, die nun zumindest unterbrochen ist. 21 Prozent (Vorquartal 23 Prozent) erwarten eine bessere zukünftige Entwicklung, während 23 Prozent (Vorquartal 20 Prozent) von einer Verschlechterung ausgehen.“

2.2. Haushaltserlass

Bei der Erstellung des Haushaltsplans wurde zunächst auf die Orientierungsdaten des Ministeriums für Finanzen und des Ministeriums des Inneren, für Digitalisierung und Kommunen zur kommunalen Haushalts- und Finanzplanung in den Jahren 2026 ff. (Haushaltserlass) vom 26.06.2025 zurückgegriffen. Die Daten beruhen weitgehend auf der Mai-Steuerschätzung 2025. Darüber hinaus wurden neben eigenen Einschätzungen die Hinweise des Landkreistags zur Haushaltsplanung 2026 herangezogen. Die Auswirkungen der Fortschreibung des Haushaltserlasses aufgrund der Oktober-Steuerschätzung 2025 wurden in den Haushaltsplan im Zuge des Aufstellungsprozesses entsprechend eingearbeitet.

2.3. Unmittelbare Beteiligungen des Landkreises

Die derzeitigen Beteiligungen des Landkreises sind im nachfolgenden Schaubild ersichtlich. Im Jahr 2024 wurde die Klimaschutzagentur make it Landkreis Heilbronn GmbH gegründet. Der Landkreis ist zu 74,9 % an der GmbH beteiligt.



Der Beteiligungsbericht für das Jahr 2024 wird dem Kreistag voraussichtlich am 08.12.2025 vorgelegt.

3. Finanzielle Entwicklung

3.1. Aufwendungen für das Personal

Vor dem Hintergrund der aktuellen finanziellen Rahmenbedingungen werden Einsparpotenziale im Stellenplan sowie bei den Personalaufwendungen konsequent identifiziert und genutzt. Gleichzeitig bleiben die Sicherung und Entwicklung des Personalbestands unverzichtbar, um die Leistungsfähigkeit der Verwaltung dauerhaft zu gewährleisten. Die Stärkung der Ausbildung nimmt hierbei eine Schlüsselrolle ein, sodass sowohl die Ausbildungsangebote als auch die Anzahl der Ausbildungsplätze kontinuierlich an den Bedarf angepasst werden. Neben der Nachwuchsgewinnung rücken auch die Qualifizierung und Integration von Quereinsteigerinnen und Quereinsteigern sowie die gezielte Bindung von Fachkräften zunehmend in den Fokus.

Im Haushaltsplan für 2026 sind Personalaufwendungen in Höhe von rd. 110.579 TEUR (VJ: 104.046 TEUR) veranschlagt. Die im Vergleich zum Vorjahr zusätzlichen Mittel in Höhe von rd. 6.533 TEUR werden insbesondere für Entgelt- und Besoldungserhöhungen sowie für strukturelle Veränderungen, beispielsweise Stufensteigerungen und Beförderungen, benötigt. Wie im Vorjahr wurde ein Abschlag von sieben Prozentpunkten für unbesetzte Stellen einkalkuliert. Die Anzahl der Stellen im Stellenplan verringert sich um 17,58 Stellen auf 1.475,92 Stellen.

3.2. Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung

3.2.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenbedarf	-2.858.600 €
Nettoressourcenbedarf Vorjahr	-6.828.100 €

Im Teilhaushalt 1 sind überwiegend Ämter und Bereiche veranschlagt, die Steuerungs- und Serviceleistungen für die gesamte Verwaltung erbringen. Der Aufbau der internen Leistungsverrechnung kann der Anlage 11 entnommen werden. Digitalisierungskosten sind bei der EDV-Stelle zentral veranschlagt. Personalaufwendungen für Poolstellen und Stellenneuschaffungen sind ab dem Jahr 2024 zentral bei Produktgruppe 1121 ausgewiesen. Gegenüber dem Vorjahr sorgen gestiegene Personalaufwendungen sowie höhere Abschreibungen für Mehrbedarf. Für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden weniger Mittel als im Vorjahr benötigt.

3.2.2. Finanzhaushalt

Für den Bereich EDV sind im Finanzhaushalt insgesamt 955 TEUR veranschlagt. Dies betrifft unter anderem die Erneuerung der IT-Systeme, die IT-Technik sowie die Erweiterung der Speicherkapazitäten. Am Verwaltungsgebäude in der Lerchenstraße 40 sind neben der Errichtung einer Ladeinfrastruktur für E-Mobilität (200 TEUR) auch die Planungsrate für den Bau einer neuen Trafostation (100 TEUR) vorgesehen.

Haushaltsplan 2026

3.3. Teilhaushalt 2 – Sicherheit, Ordnung und Gesundheit

3.3.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenbedarf	-25.062.700 €
Nettoressourcenbedarf Vorjahr	-22.447.400 €

Von den anteiligen ordentlichen Erträgen in Höhe von 11.382 TEUR entfallen 10.026 TEUR auf die Gebühren und Bußgelder der unteren Verwaltungsbehörden. Das entspricht dem Niveau des Vorjahres. Den größten Anteil daran haben die Gebühren der Zulassungsstelle mit rd. 4.512 TEUR, die Gebühren der Führerscheinstelle mit 970 TEUR sowie die Bußgelder mit 2.415 TEUR.

Für Sach- und Dienstleistungen sind Aufwendungen in Höhe von rd. 3.459 TEUR eingeplant. Davon entfallen rd. 955 TEUR auf den Betrieb der Integrierten Leitstelle sowie rd. 780 TEUR auf den Bereich Verkehrswesen.

Zur Durchführung der Landtagswahl 2026 sind Aufwendungen in Höhe von 500 TEUR veranschlagt. Dem gegenüber stehen Erträge in beinahe gleicher Höhe.

Wie im Vorjahr stehen 100 TEUR für die Gewährung von Stipendien an Medizinstudierende im Rahmen der Richtlinie „Landarzt-Stipendium“ zur Verfügung.

3.3.2. Finanzhaushalt

Im Bereich des Brandschutzes sind Investitionen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen in Höhe von rd. 217 TEUR € geplant. Vorgesehen ist unter anderem die Beschaffung von neuen Atemluftflaschen sowie von Ausstattungsgegenständen für den Abrollbehälter „Aufenthalt“. Die Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen in Höhe von rd. 461 TEUR € sehen Zuweisungen für die Feuerwehren der Städte Neckarsulm, Bad Friedrichshall, Brackenheim, Lauffen a.N. und Bad Wimpfen vor. Im Bereich des Katastrophenschutzes sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 695 TEUR veranschlagt. Beschafft werden soll unter anderem ein weiterer Abrollbehälter sowie ein Wechsel-Modul „Evakuierung“.

Der Kreistag hat am 12.12.2022 beschlossen, den 2. Bauabschnitt des Klinikums am Gesundbrunnen mit maximal 53.750 TEUR mitzufinanzieren. Die Mittel wurden in den Jahren bis einschließlich 2024 bereitgestellt. Die SLK Kliniken Heilbronn GmbH geht aktuell von weiteren Mehrkosten aus. Im Haushalt 2026 sind dafür vorsorglich weitere 4.000 TEUR veranschlagt. Ein Beschluss über die Finanzierung der potenziellen Mehrkosten wurde noch nicht gefasst.

3.4. Teilhaushalt 3 – Schule, Kultur und Sport

3.4.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenbedarf	-11.810.600 €
Nettoressourcenbedarf Vorjahr	-8.254.900 €

Auf der Grundlage der für das Jahr 2025 geltenden Schullastenverordnung ist bei den Sachkostenbeiträgen mit Erträgen in Höhe von rd. 13.460 TEUR zu rechnen. Das sind

Haushaltsplan 2026

rd. 702 TEUR mehr als im Vorjahr. Der Berechnung wurden rd. 8.700 Schüler, die an den kreiseigenen Schulen unterrichtet werden, zugrunde gelegt. Für die Steigerung im Vergleich zum Vorjahr sind höhere Pro-Kopf-Beträge insbesondere bei den Sonderpädagogischen Bildungs- und Beratungszentren (SBBZ) verantwortlich. Darüber hinaus werden Ausgleichszuweisungen für die Pflegeschule an der Peter-Bruckmann-Schule in Höhe von rd. 280 TEUR erwartet. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen bei den kreiseigenen Schulen sind in Höhe von rd. 11.515 TEUR (VJ: rd. 10.017 TEUR) veranschlagt. Davon entfallen unter anderem rd. 3.840 TEUR auf die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, 1.768 TEUR auf die Aufwendungen für Energie, 1.060 TEUR auf die Gebäudereinigung und 2.460 TEUR auf die sonstigen Sach- und Dienstleistungen.

Für die Schülerbeförderung sind Aufwendungen in Höhe von 6.800 TEUR (VJ: 6.500 TEUR) veranschlagt. An Zuweisungen aus dem Finanzausgleich sind wie im Vorjahr 4.700 TEUR zu erwarten.

Die im Teilhaushalt 3 veranschlagten Freiwilligkeitsleistungen entsprechen der aktuellen Beschlusslage.

3.4.2. Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 16.830 TEUR eingeplant. Davon entfallen 12.000 TEUR auf den Neubau des Kreisberufsschulzentrums. Nach Abzug der Schulbaufördermittel wird mit grob geschätzten Gesamtkosten in Höhe von 150.000 TEUR gerechnet. In der mittelfristigen Finanzplanung bis einschließlich 2029 sind Auszahlungen in Höhe von 90.000 TEUR vorgesehen. Für die Erweiterung der Kaywaldschule sind Auszahlungen für Baumaßnahmen in Höhe von 4.000 TEUR veranschlagt. Weitere 3.000 TEUR sind für das Jahr 2027 vorgesehen. Insgesamt wird für den Erweiterungsbau mit Baukosten in Höhe von 12.000 TEUR gerechnet (Beschluss Kreistag vom 28.04.2025). Für Beschaffungen des beweglichen Anlagevermögens für die kreiseigenen Schulen, das Kreismedienzentrum und die Kunstpflege sind 780 TEUR eingeplant.

Die Schulbaufördermittel für die Verlagerung der Bethesda-Schule an das SLK-Klinikum wurden in 2026 neu veranschlagt, da mit dem Zugang der Mittel in 2025 nicht mehr zu rechnen ist. Es wird mit Einzahlungen in Höhe von 1.800 TEUR gerechnet.

3.5. Teilhaushalt 4 – Soziales und Jugend

3.5.1. Ergebnishaushalt

Im Teilhaushalt 4 sind ordentliche Aufwendungen in Höhe von insgesamt rd. 333.437 TEUR veranschlagt. Das sind rd. 9.916 TEUR mehr als im Vorjahr. Die Transferleistungen inklusive der Aufwendungen für die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) machen den Großteil der Aufwendungen in diesem Teilhaushalt aus. Veranschlagt sind dafür rd. 274.827 TEUR (VJ: rd. 266.825 TEUR). Das entspricht rd. 51 % der gesamten ordentlichen Aufwendungen. Im Gegenzug sind die ordentlichen Erträge um rd. 9.602 TEUR auf rd. 124.472 TEUR zurückgegangen. Ursächlich dafür sind insbesondere geringere Zuweisungen sowie Kostenerstattungen vom Land. Unter Berücksichtigung der KVJS-Umlage, des Soziallastenausgleich und der Zuweisung nach § 29f FAG (THH 7) beträgt

Haushaltsplan 2026

der Anteil des Nettosozialaufwands des Teilhaushaltes 4 am Kreisumlageaufkommen 106 %. Im Vergleich zum Vorjahr steigt der Nettosozialaufwand um 20.021 TEUR auf rd. 233.162 TEUR. Gemessen am anteiligen veranschlagten ordentlichen Ergebnis sind die Hilfe zur Pflege, die Leistungen nach SGB II (Kosten der Unterkunft und Heizung), die Eingliederungshilfe (BTHG), und die Kinder-, Jugend- und Familienhilfe die für den Landkreis kostenintensivsten Bereiche.

Dieser Teilhaushalt ist weiterhin von sehr hohen Steigerungsraten gekennzeichnet. In den letzten zehn Jahren sind die Transferleistungen im Teilhaushalt 4 inklusive der Aufwendungen für die Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II) um durchschnittlich 5,4 % / Jahr gestiegen. Im Vergleich dazu lag die Inflationsrate im gleichen Zeitraum bei durchschnittlich 2,5 % / Jahr. Dieser Umstand macht es mit Blick auf den gesamten Haushalt zusehends schwieriger, die Finanzierbarkeit aller Pflicht- und freiwilligen Aufgaben nachhaltig sicherzustellen. Bund und Land sind daher dringender denn je gefordert, in der Vergangenheit geschaffene Standards abzusenken, um eine finanzielle Überbelastung der kommunalen Ebene zu verhindern. Mit Blick auf die Konnexität müssen auch hier Bund und Land Verantwortung übernehmen und neu zugewiesene Aufgaben entsprechend gegenfinanzieren. Gelingt das nicht, werden auch künftig die Sozialleistungen den Haushalt zu Lasten der anderen Aufgaben überproportional belasten.

Unter Berücksichtigung der im Teilhaushalt 7 geplanten Zuweisung des Landes für den Bereich Flucht und Migration, der Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales sowie des Soziallastenausgleichs wird sich der Nettosozialaufwand 2026 wie folgt entwickeln:

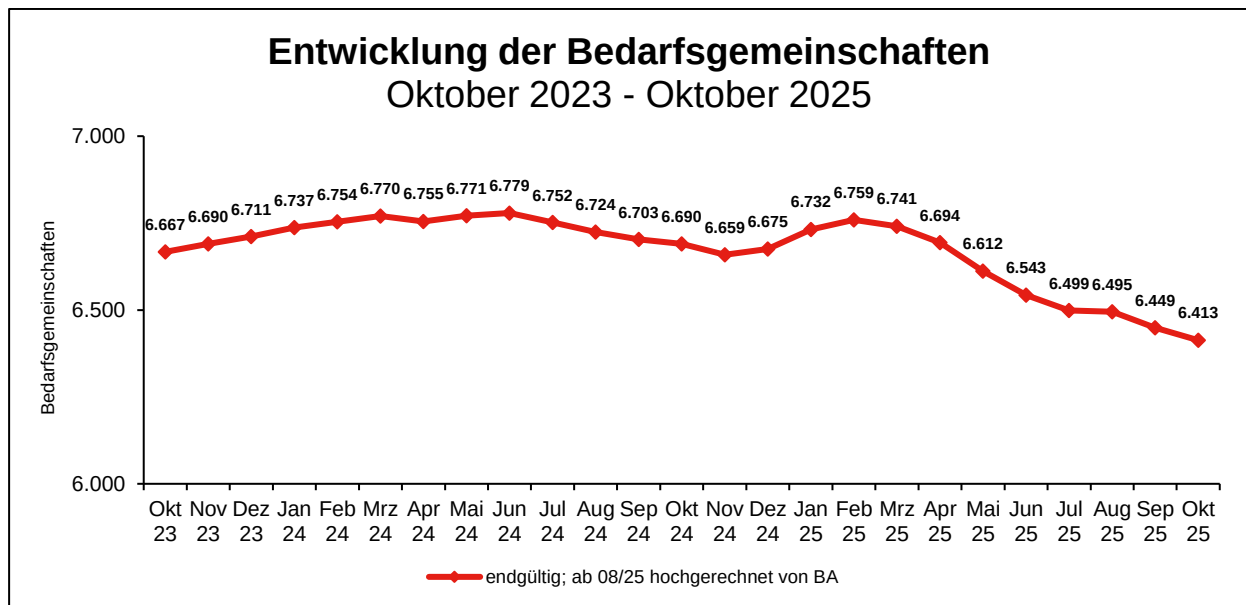
	2026 TEUR	2025 TEUR	RE 2024 TEUR
Nettoressourcenbedarf THH 4	221.916,4	200.392,7	180.210,8
Zuweisung für Geflüchtete (seit 2025: § 29f FAG)	-1.800,0	-1.360,0	-3.678,0
Umlage Kommunalverband für Jugend und Soziales	1.920,0	1.920,0	1.832,6
Umlage Soziallastenausgleich	11.126,0	12.189,0	9.840,6
Nettosozialaufwand	233.162,4	213.141,7	188.206,0

Für Transferleistungen sind bei der **Hilfe zur Pflege** Aufwendungen in Höhe von 16.000 TEUR (VJ: 15.700 TEUR) veranschlagt. Davon entfallen 13.100 TEUR auf den Bereich der stationären Pflege und 2.900 TEUR auf den Bereich außerhalb von Einrichtungen. Ursächlich für die höheren Transferaufwendungen sind unter anderem steigende Entgelte, die auf teureren Tarifabschlüssen beruhen. Darüber hinaus sorgen steigende Fallzahlen für einen Mehrbedarf. So können mittlerweile sogar Pflegebedürftige mit einem vergleichsweise hohen Renteneinkommen die Unterbringungskosten nicht ausschließlich mit eigenen Finanzmitteln begleichen. Sie sind auf staatliche Hilfen angewiesen.

Haushaltsplan 2026

Bei der **Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung** steigt der Planansatz auf 28.400 TEUR. Im Vergleich zum Vorjahr ist das ein Mehrbedarf in Höhe von 900 TEUR. Ursächlich für den Anstieg sind steigende Fallzahlen sowohl im ambulanten als auch im stationären Bereich sowie stetig steigende Unterkunftskosten. Aufgrund der Bundeserstattung von 100 % wirkt sich dies nicht negativ auf den Nettosozialaufwand aus.

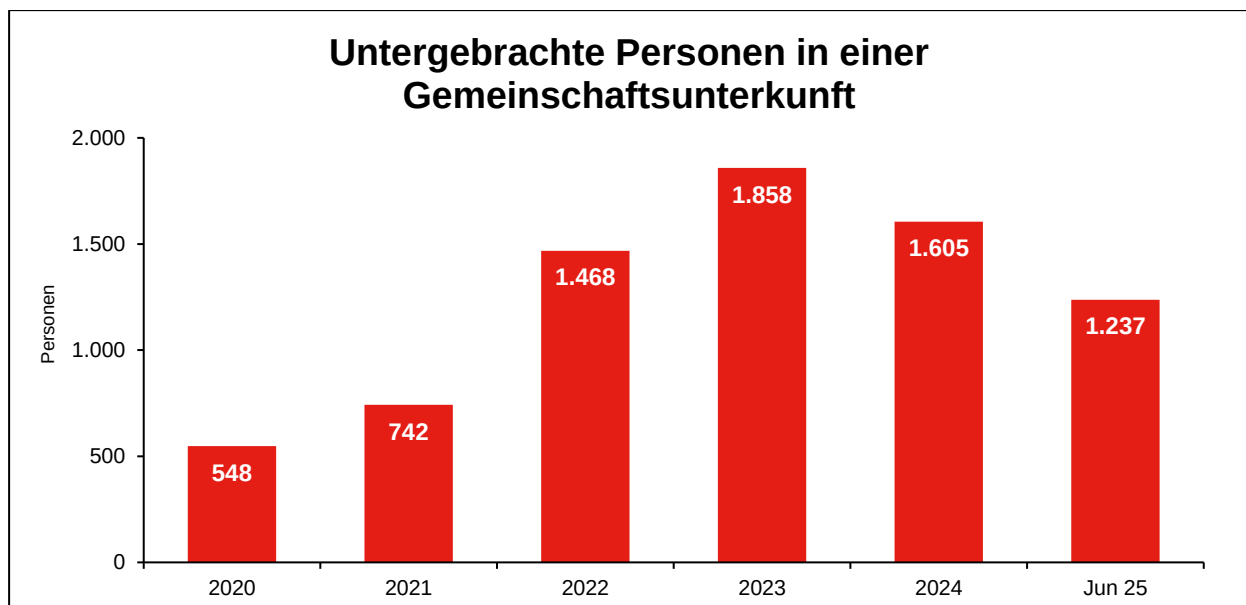
Für **Leistungen für Unterkunft und Heizung** sind Aufwendungen in Höhe von 42.800 TEUR (VJ: 43.000 TEUR) veranschlagt. Damit befindet sich der Planansatz auf dem Niveau des Vorjahres. Die Bundesbeteiligung beträgt für das Jahr 2026 laut Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung 2025 (BBFestV) 72,5 % der erstattungsfähigen Aufwendungen. Die Wohngeldentlastung ist mit 3.300 TEUR eingeplant. Für Leistungen für Bildung und Teilhabe sind Aufwendungen in Höhe von 1.400 TEUR veranschlagt. Seit Anfang des Jahres 2025 sinkt die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften. Die aktuelle Entwicklung ist im nachfolgenden Schaubild ersichtlich.



Im Bereich **Hilfen für Flüchtlinge** sind Transferaufwendungen in Höhe von 15.197 TEUR vorgesehen. Das sind rd. 1.343 TEUR weniger als im Vorjahr. Ursächlich dafür ist der momentane Rückgang der Regelzuweisungen. Insgesamt ist dieser Bereich jedoch sehr volatil und stark von den globalen Fluchtbewegungen abhängig. Der Referentenentwurf zum Leistungsrechtsanpassungsgesetz sieht vor, dass nach dem 01.04.2025 aus der Ukraine geflohene Schutzsuchende künftig Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erhalten, sofern der Bewilligungszeitraum nach dem SGB II bzw. XII geendet hat. Leistungen nach dem SGB II bzw. XII werden für diesen Personenkreis dann nicht mehr gewährt. Der Prozess zur Einführung der Bezahlkarte wird voraussichtlich im Laufe des Jahres 2026 abgeschlossen sein. Auf der Ertragsseite wird mit Zuweisungen vom Land für nicht mehr vorläufig untergebrachte Flüchtlinge in Höhe von rd. 6.979 TEUR gerechnet. Im Vergleich zum Vorjahr sind das Mindererträge in Höhe von rd. 6.021 TEUR. Ursächlich hierfür sind Zahlungen des Landes in 2025, die eigentlich schon in 2024 hätten fließen müssen.

Haushaltsplan 2026

Im Bereich der **sozialen Einrichtungen (Gemeinschaftsunterkünfte)** sind ordentliche Aufwendungen in Höhe von rd. 13.704 TEUR (VJ: rd. 13.989 TEUR) veranschlagt. Davon entfallen 1.743 TEUR auf die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, 2.550 TEUR auf Mieten und Pachten, 2.320 TEUR auf Aufwendungen für Energie und 2.001 TEUR auf die sonstigen Sach- und Dienstleistungen. Eingeplant sind zudem 2.080 TEUR, die im Rahmen der nachgelagerten Spitzabrechnung an das Land Baden-Württemberg zurückzuzahlen sind. Auf der Ertragsseite sind Kostenerstattungen vom Land für die vorläufige Unterbringung in Höhe von 7.645 TEUR eingeplant. Das Land sieht vor, das bisherige Erstattungsverfahren für die Kosten der vorläufigen Unterbringung umzukehren. So sollen die Aufwendungen laut dem Referentenentwurf zum Regelungsbereinigungsgesetz nicht mehr spitz abgerechnet werden. Ab 2026 ist dann die pauschale Abgeltung aller Aufwendungen mit Ausnahme der Liegenschaftskosten geplant. Fraglich bleibt, ob die sogenannte modifizierte Pauschale finanziell auskömmlich sein wird. Dies zu gewährleisten, ist aus Sicht der Landkreise unabdingbar.



Mit der dritten Stufe des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) wurde die **Eingliederungshilfe** zum 01.01.2020 aus dem bisherigen SGB XII herausgelöst und im SGB IX verortet. Der Umstellungsprozess ist deutlich vorangeschritten. Ein Großteil der Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen konnte mittlerweile abgeschlossen und einzelfallbezogen umgesetzt werden. Die Fallzahlen sind wegen der individuellen Bedarfe des BTHG in den letzten Jahren deutlich angestiegen. Sie dürften sich nun auf einem hohen Niveau eingependelt haben, sodass für das Jahr 2026 keine weiteren Fallzahlensteigerungen angenommen wurden. Trotzdem ist von kontinuierlich steigenden Transferleistungen auszugehen. In 2026 sind Aufwendungen in Höhe von 85.607 TEUR eingeplant. Das sind 5.902 TEUR mehr als im Vorjahr. Ursächlich dafür sind höhere Entgelte aufgrund der zwischenzeitlich verhandelten Tarifsteigerungen. Auf der Ertragsseite ist weiterhin in Teilen unklar, inwieweit Konnexitätszahlungen des Landes zu erwarten sind. Die Kommunalen Landesverbände fordern weiterhin einen vollständigen Ausgleich der BTHG-bedingten Mehraufwendungen. In den Vorjahren wurden lediglich Abschlagszahlungen gewährt. Im Rahmen der Liquiditätshilfe wurde in 2025 die Höhe der Abschläge für die Jahre 2023 bis 2025 nach oben angepasst. Eine

Haushaltsplan 2026

vollständige Übernahme der BTHG-bedingten Mehraufwendungen hat bis zu diesem Zeitpunkt trotzdem nicht stattgefunden.

Im Bereich **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe** sind Transferaufwendungen von rd. 73.041 TEUR vorgesehen (VJ: rd. 71.186 TEUR). Das bedeutet eine Steigerung von rd. 1.855 TEUR im Vergleich zum Vorjahr. Ursächlich hierfür sind insbesondere höhere Aufwendungen bei der Hilfe für junge Menschen und ihre Familien. Im ambulanten Bereich führen insbesondere Entgelterhöhungen mit den Leistungserbringern zu einem Anstieg der Aufwendungen um 1.579 TEUR. Auch im Bereich der Kindergarten- und Schulbegleitungen wird mit höheren Bedarfen in Anzahl und Umfang der Hilfen gerechnet. Im stationären Bereich sorgen unter anderem Gebühren zur Platzsicherung und eine steigende Anzahl an Fällen mit sehr hohem Unterstützungsbedarf für steigende Einzelfallkosten. Die höheren Aufwendungen werden durch geringere Fallzahlen im Bereich der vollstationären Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern sowie durch stabile Fallzahlen im stationären Bereich etwas abgemildert. Insgesamt sind hier Aufwendungen in Höhe von 31.000 TEUR vorgesehen.

Im Bereich Unterhaltsvorschuss wird mit im Vergleich zum Vorjahr gleichbleibenden Aufwendungen in Höhe von 9.000 TEUR gerechnet. Bei den Erträgen sind Erstattungen vom Land in Höhe von 6.600 TEUR eingeplant. Darin enthalten ist eine Ausgleichszahlung des Landes zur Abmilderung der finanziellen Mehrbelastungen durch die UVG-Reform in Höhe von 1.500 TEUR.

3.5.2. Finanzhaushalt

Für die Schaffung von weiteren Kapazitäten bei der Flüchtlingsunterbringung (vorläufige Unterbringung) sind 2.000 TEUR im Haushalt eingestellt.

3.6. Teilhaushalt 5 – Bauen, Planung und Umwelt

3.6.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenbedarf	-27.542.900 €
Nettoressourcenbedarf Vorjahr	-26.789.500 €

Der überwiegende Teil der ordentlichen Erträge im Teilhaushalt 5 entfällt auf die Gebühren der unteren Verwaltungsbehörden. In 2026 sind hierfür Erträge in Höhe von rd. 4.829 TEUR veranschlagt. Davon entfallen 3.095 TEUR auf den Bereich Baurecht und 1.200 TEUR auf den Bereich Vermessungswesen. Ursächlich für die Steigerung im Vergleich zum Vorjahr sind Mehrerträge bei den Baugenehmigungsgebühren. Für Kostenerstattungen aus erbrachten Leistungen aus dem Bereich Forstwirtschaft sind 1.710 TEUR (VJ: 1.584 TEUR) vorgesehen.

Für die Klimaschutzagentur make it Landkreis Heilbronn GmbH ist eine Zuwendung des Landkreises in Höhe von 400 TEUR geplant. Weitere 330 TEUR werden im Zuge der Landesförderung zur Finanzierung der Energieagenturen an die make it Landkreis Heilbronn GmbH weitergegeben. Im Bereich der Wirtschaftsförderung sind Transferaufwendungen in Höhe von rd. 544 TEUR veranschlagt. Davon entfallen unter anderem 225 TEUR auf die Wirtschaftsförderung Raum Heilbronn GmbH und 200 TEUR

Haushaltsplan 2026

auf die Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken GmbH. Im Zuge der Tourismusförderung ist der Mitgliedsbeitrag an die Touristikgemeinschaft Heilbronner Land e.V. in Höhe von 515 TEUR eingeplant.

3.6.2. Finanzhaushalt

Der Kreistag hat am 08.04.2019 ein kommunales Wohnraumförderprogramm für den Landkreis beschlossen. Veranschlagt sind wie im Vorjahr weitere 1.500 TEUR. Außerdem werden für die Förderung von Hochwasserschutzmaßnahmen 400 TEUR bereitgestellt. Für Zuweisungen an den Naherholungszweckverband Breitenauer See sind 350 TEUR vorgesehen.

3.7. Teilhaushalt 6 - Verkehr

3.7.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenbedarf	-30.096.100 €
Nettoressourcenbedarf Vorjahr	-31.167.300 €

Die Zuweisungen des Landes gemäß § 25 FAG für Kreisstraßen wurden wie im Vorjahr in Höhe von 4.700 TEUR veranschlagt. Für die Unterhaltung der Kreis-, Landes- und Bundesstraßen werden insgesamt 4.850 TEUR (VJ: 5.750 TEUR) bereitgestellt.

Im Bereich ÖPNV sind ordentliche Erträge in Höhe von rd. 9.916 TEUR (VJ: rd. 12.731 TEUR) veranschlagt. Davon entfallen 6.500 TEUR (VJ: 6.200 TEUR) auf die Zuweisungen vom Land in Form von Ausgleichsleistungen nach §§ 15, 16 ÖPNVG. Für den Betrieb von Stadtbahnen sind Erstattungen der Gemeinden in Höhe von 2.084 TEUR (VJ: 1.890 TEUR) eingeplant. Auf der Aufwandsseite sind Zuschüsse an die Verkehrsunternehmen in Höhe von 23.535 TEUR veranschlagt. Das sind 3.495 TEUR weniger als im Vorjahr. Ursächlich für den Rückgang sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen ist insbesondere die veränderte Buchungsweise des Deutschlandtickets Jugend BW. Darüber hinaus sorgen auf der Aufwandsseite vorteilhaftere Ausschreibungsergebnisse für Verbesserungen. Erstattungen an das Land sind in Höhe von 4.175 TEUR (VJ: rd. 3.843 TEUR) vorgesehen.

3.7.2. Finanzhaushalt

Veranschlagt sind die Auszahlungen für das **Straßenbauprogramm 2026** (vgl. Anlage 8). Insgesamt stehen 7.000 TEUR (VJ: 3.650 TEUR) für investive Straßenbaumaßnahmen zur Verfügung. Davon entfallen 2.750 TEUR auf Vorhaben, für die Mittel bereits in den Vorjahren bereitgestellt wurden. Darüber hinaus sind weitere 1.200 TEUR für den Neubau von Radwegen gemäß der Radverkehrskonzeption des Landkreises veranschlagt. In der mittelfristigen Finanzplanung stellen die Verkehrsanbindung an der B 27 / K 2000 / K 2117 in Bad Friedrichshall sowie die Sanierung der Kocherbrücke in Gochsen Projekte mit dem höchsten Finanzbedarf dar. Langfristig werden die Jagstbrücken in Duttenberg und Siglingen saniert.

Haushaltsplan 2026

Für die Ausstattung der Straßenmeistereien und Ersatzbeschaffungen im Fuhrpark werden wie im Vorjahr 1.500 TEUR bereitgestellt. Für die Ertüchtigung des Winterstützpunktes in Eppingen stehen weitere 960 TEUR zur Verfügung. Es wird mit Gesamtkosten in Höhe von 2.630 TEUR gerechnet (Beschluss Bau- und Umweltausschuss vom 08.04.2025). Für Baumaßnahmen am Winterstützpunkt in Möckmühl sind 500 TEUR eingeplant.

Im Bereich ÖPNV liegt der Schwerpunkt auf der Reaktivierung von Bahnstrecken. Hierfür sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt 13.190 TEUR vorgesehen. Davon entfallen 6.390 TEUR auf die Zabergäubahn, 2.600 TEUR auf die Krebsbachtalbahn und 4.200 TEUR auf die Schozach-Bottwartalbahn. Die Auszahlungen fallen voraussichtlich in den Jahren 2027 bis 2029 an. Für den neuen Stadtbahnhaltepunkt in Bad Friedrichshall sind in 2026 weitere 900 TEUR eingeplant. Insgesamt wird mit einem Finanzbedarf in Höhe von 4.670 TEUR gerechnet.

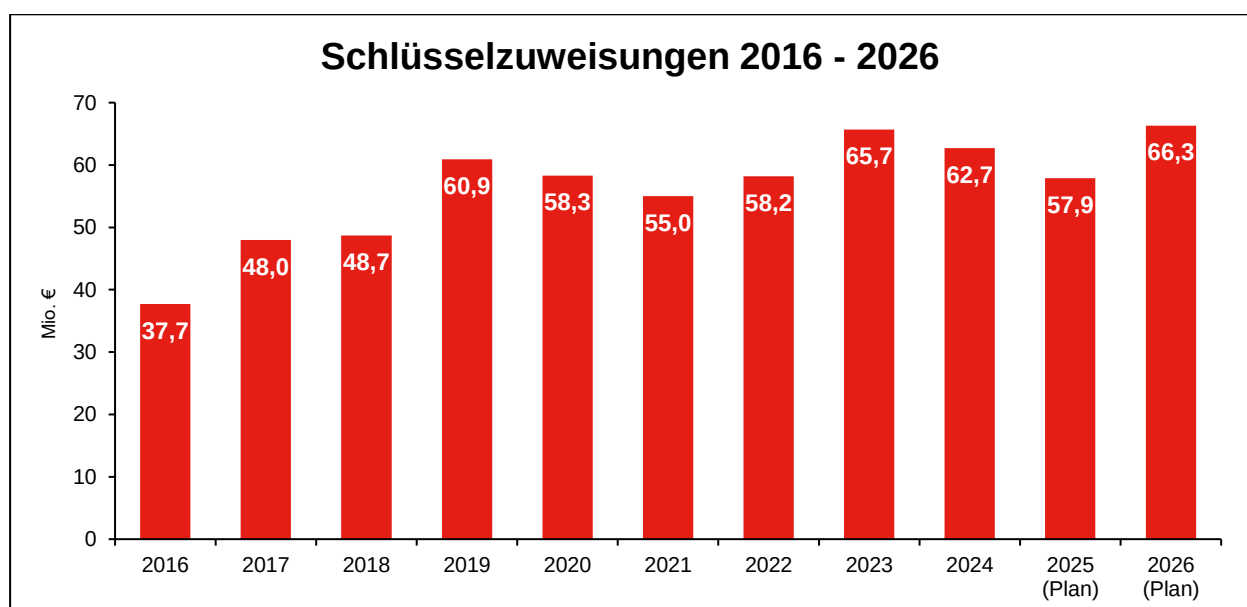
3.8. Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft

3.8.1. Ergebnishaushalt

Nettoressourcenüberschuss	305.825.300 €
Nettoressourcenüberschuss Vorjahr	278.037.300 €

Schlüsselzuweisungen

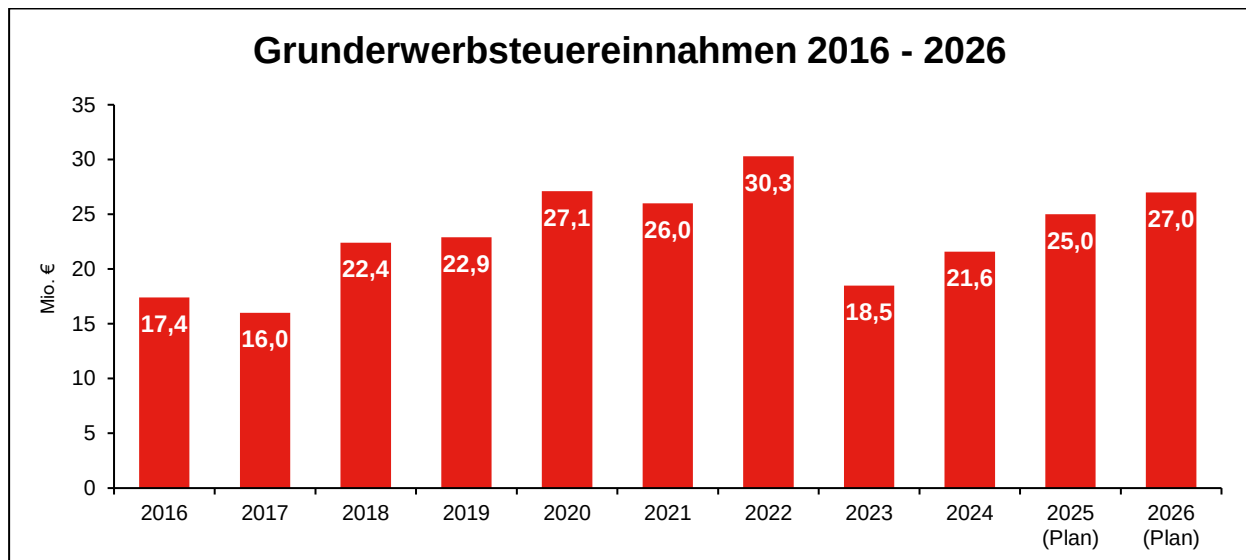
Für das Haushaltsjahr 2026 wird mit Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft in Höhe von 66.343 TEUR gerechnet. Der Ansatz fällt im Vergleich zum Vorjahr um 8.419 TEUR höher aus. Ursächlich dafür ist ein deutlich höherer Kopfbetrag, der für die Berechnung der Bedarfsmesszahl angesetzt wurde. Dieser beträgt 1.008 € je Einwohner (VJ: 899 € je Einwohner) und entspricht dem Wert aus der Fortschreibung des Haushaltserlass vom 26.06.2025. Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden sind im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1 % gestiegen.



Haushaltsplan 2026

Grunderwerbsteuer

Bei den Einnahmen aus der Grunderwerbsteuer hat sich eine schrittweise Besserung eingestellt. Hohe Kaufpreise sowie ein sich leicht erholender Grundstücks- und Immobilienmarkt sorgen wieder für steigende Einnahmen. Der Anteil des Landkreises an der Grunderwerbsteuer wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 27.000 TEUR geschätzt. Damit befinden sich die Einnahmen in etwa auf dem Niveau der Jahre 2020 ff. Im Vergleich zum Vorjahr steigt der Ansatz um 2.000 TEUR. Der zwischenzeitliche Einbruch insbesondere in den Jahren 2023 und 2024 scheint überwunden zu sein.



Kreisumlage

Die Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Städte und Gemeinden steigen im Vergleich zum Vorjahr an. Sie erhöhen sich von rd. 724.536 TEUR im Jahr 2025 auf rd. 732.169 TEUR im Jahr 2026. Das entspricht einer prozentuellen Steigerung von rd. 1 %. Im Landesvergleich (rd. 4 %) ist das ein unterdurchschnittlicher Wert. Ein im Vergleich zum Vorjahr unveränderter Kreisumlagehebesatz würde Mehrerträge in Höhe von rd. 2.137 TEUR nach sich ziehen. Im Zuge der Haushaltsplanaufstellung wurden in intensiven Konsolidierungsrunden insbesondere auf der Aufwandsseite Einsparpotenziale in einer Größenordnung von mehr als 23.000 TEUR identifiziert und im Haushaltsplan umgesetzt. Diese Einsparungen reichen jedoch bei einem von gesetzlichen Pflichtaufgaben geprägten Haushalt nicht aus, um die inflations-, tarif- und gesetzesbedingten Kostensteigerungen zu decken. So erhöhen sich beispielsweise die Personalaufwendungen um rd. 6.533 TEUR im Vergleich zum Vorjahr. Der Nettosozialaufwand steigt um rd. 20.021 TEUR an. Die Mehrerträge bei der Kreisumlage aufgrund der höheren Steuerkraftsummen reichen demnach bei weitem nicht aus, um die Mehrbelastungen zu decken. Nach sorgfältiger Abwägung und unter Berücksichtigung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Städte und Gemeinden wird daher vorgeschlagen, den Kreisumlagehebesatz um 2 %-Punkte auf 30 % zu erhöhen. Trotz der Erhöhung verbleibt ein Fehlbetrag in Höhe von rd. 11.691 TEUR, der durch eine Rücklagenentnahme ausgeglichen wird. Ein unveränderter Kreisumlagehebesatz würde ein Defizit im Ergebnishaushalt von über 25.000 TEUR bedeuten. Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses wäre damit beinahe vollständig aufgebraucht. Die mittelfristige Finanzplanung sieht in den folgenden Jahren einen Kreisumlagehebesatz von 32 % vor.

3.9. Finanzierungsmittel, Kreditaufnahmen / Kredittilgungen

Die vorgesehenen Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zuzüglich der Auszahlungen für die Tilgung von Krediten ergeben einen Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von rd. 40.634 TEUR. Die Finanzierung erfolgt durch den Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts in Höhe von rd. 4.333 TEUR, eine Kreditaufnahme in Höhe von 25.000 TEUR und durch den Einsatz von liquiden Eigenmitteln in Höhe von rd. 11.301 TEUR. Der Schuldenstand beträgt am Ende des Jahres voraussichtlich rd. 49.740 TEUR. Dabei wird davon ausgegangen, dass die Kreditermächtigung 2026 erst im Folgejahr in Anspruch genommen wird. Neben den ordentlichen Tilgungsraten ist vorsorglich auch die außerordentliche Tilgung eines Darlehens in Höhe von 2.950 TEUR eingeplant, dessen Zinsbindungsfrist im Februar 2026 ausläuft.

4. Grundlagen der mittelfristigen Finanzplanung

4.1. Rechtsgrundlagen

§ 85 der Gemeindeordnung und § 9 der Gemeindehaushaltsverordnung.

4.2. Finanzplanung und Haushalt

Der Finanzplan ist ein mittelfristiges Arbeitsprogramm von Kreistag und Verwaltung in Form eines mehrjährigen Rahmenprogramms für die künftige Haushaltsführung. Sinn und Zweck der mehrjährigen Finanzplanung ist es, die öffentliche Haushaltswirtschaft in einen längerfristigen Rahmen einzuordnen und sie dadurch von Einjahreszufälligkeiten zu lösen. Es soll ein Überblick über größere Zusammenhänge und längerfristige Entwicklungen erreicht werden. Die Finanzplanung ist auf der Grundlage des heutigen Wissensstandes erstellt. Es ist unvermeidlich, dass der jeder Planung zugrundeliegende Unsicherheitsfaktor an Größe und Umfang zunimmt, je weiter die Planung in die Zukunft hineinreicht.

Die Ansätze wurden wie folgt fortgeschrieben bzw. errechnet:

4.3. Erträge

Kurzbezeichnung	Jahreszuwachs / Prognose
Laufende Zuwendungen ➤ Schlüsselzuweisungen ➤ Grunderwerbsteuer ➤ Gebühren der unteren Verwaltungsbehörde ➤ Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 FAG ➤ Kreisumlage	Kopfbetrag: 2026: 1.008 € / Einwohner 2027: 1.030 € / Einwohner 2028: 1.060 € / Einwohner 2029: 1.090 € / Einwohner Steuerkraftsumme Städte und Gemeinden 2026: 732,2 Mio. € 2027: 732,2 Mio. € 2028: 746,8 Mio. € 2029: 754,1 Mio. € 2026: 27,0 Mio. € 2027: 27,0 Mio. € 2028: 27,0 Mio. € 2029: 27,0 Mio. € + 2 % / Jahr Zuweisungen nach § 11 Abs. 1 FAG: 11,02 € je Landkreiseinwohner der großen Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften nach § 17 LVG und 18,49 € für die übrigen Einwohner. 2026: 30,0 % 2027: 32,0 % 2028: 32,0 % 2029: 32,0 %
Kostenerstattungen und -umlagen ➤ Erstattungen vom Bund, Land, Gemeinden, usw.	Die Aufwendungen für die Grundsicherung werden zu 100 % vom Bund übernommen. Sonstige Erstattungen Bund, Land und Gemeinden + 0 % - 1 % / Jahr

4.4. Aufwendungen

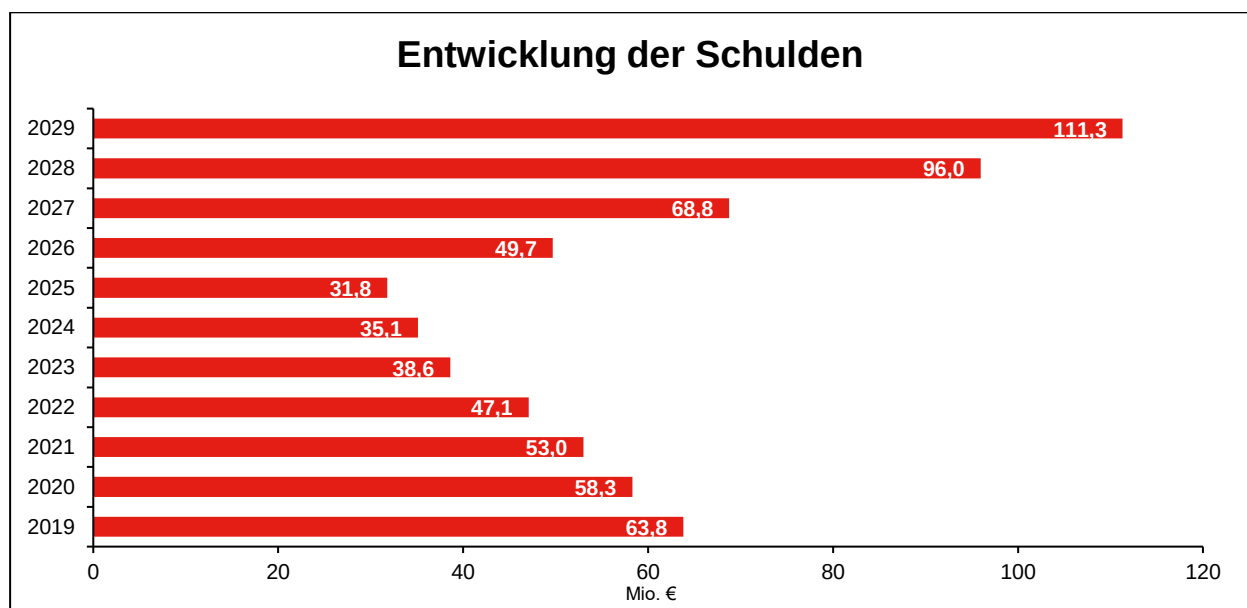
Kurzbezeichnung	Jahreszuwachs / Prognose
Personalaufwendungen	2026: 110,6 Mio. € 2027: 110,8 Mio. € 2028: 113,0 Mio. € 2029: 115,2 Mio. €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0 – + 2 % / Jahr
Zinsen und ähnliche Aufwendungen ➤ Zinsaufwendungen	Zinssatz ab 2026: 3,0 %
Transferaufwendungen ➤ Zuweisungen und Zuschüsse an soziale oder ähnliche Einrichtungen ➤ Zuweisungen an Gemeinden, Gemeindeverbände usw. und an übrige Bereiche ➤ Soziale Leistungen ➤ Finanzausgleichsumlage ➤ Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales	+ 1% bis +2 % / Jahr + 2 % / Jahr ansonsten Kostensteigerungsrate 0 – + 2 % / Jahr + 1 % / Jahr Hebesatz 22,10 % 2026 0,117 % + 2,709 € / Einwohner 2027 0,118 % + 2,856 € / Einwohner 2028 0,121 % + 2,976 € / Einwohner 2029 0,122 % + 3,080 € / Einwohner
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0 – + 2 % / Jahr

4.5. Entwicklung der Schulden in der mittelfristigen Finanzplanung

Die Bereiche Schulen, ÖPNV und Kreisstraßen werden die Schwerpunkte künftiger Investitionen sein. Der Neubau des Kreisberufsschulzentrums ist in der mittelfristigen Finanzplanung mit 90.000 TEUR veranschlagt. Die Gesamtkosten werden nach Abzug der voraussichtlichen Schulbaufördermittel auf rd. 150.000 TEUR geschätzt. Für die Erweiterung der Kaywaldschule sind neben den Ansätzen in den Jahren 2025 und 2026 weitere 3.000 TEUR in der mittelfristigen Finanzplanung eingeplant. Es wird mit Baukosten in Höhe von 12.000 TEUR gerechnet. Für Investitionen im Bereich des ÖPNV sind in den Jahren 2027 bis 2029 insgesamt 14.150 TEUR vorgesehen. Diese entfallen insbesondere auf die Reaktivierung der Bahnstrecken Zabergäubahn, Krebsbachtalbahn und Schozach-Bottwartalbahn. Für Tiefbaumaßnahmen an den Kreisstraßen sind in der mittelfristigen Finanzplanung 25.100 TEUR veranschlagt. Davon entfallen 13.300 TEUR auf die Verkehrsanbindung B 27/K 2000/K 2117 in Bad Friedrichshall und 4.550 TEUR auf die Sanierung der Kocherbrücke in Gochsen. In den Jahren 2030 ff. ist die Umsetzung der Brückensanierungen an der Jagst in Duttenberg und Siglingen angedacht.

Die Kommunalen Spitzenverbände haben mit dem Land darüber Einigung erzielt, die Kommunen mit einem Anteil von 2/3 an den Baden-Württemberg zustehenden Mittel aus dem Sondervermögen zu beteiligen. Da einige Detailfragen noch zu klären sind, wurde von der Aufnahme der sogenannten LuKIFG-Mittel in der mittelfristigen Finanzplanung abgesehen. Nichts desto trotz sind diese Mittel für die Finanzierung der künftigen Investitionen unverzichtbar, um den Anstieg der Kreditverbindlichkeiten zu begrenzen.

Die voraussichtliche Entwicklung der Schulden bis 2029 ist auf dem folgenden Schaubild dargestellt. Dabei wird davon ausgegangen, dass auf Grund vorhandener Liquidität die veranschlagten Darlehensaufnahmen jeweils erst im folgenden Jahr realisiert werden und ein Darlehen in 2026 außerordentlich getilgt wird.



4.6. Kassenlage

Im vergangenen Jahr mussten keine Festbetragskassenkredite zum Ausgleich von Engpässen in der Geldversorgung der Kreiskasse in Anspruch genommen werden. Um die Zahlungsfähigkeit der Kreiskasse auch weiterhin uneingeschränkt zu gewährleisten, wird die Kassenkreditermächtigung in der Haushaltssatzung wie im Vorjahr auf 100.000 TEUR festgesetzt.

Haushaltssatzung

des Landkreises Heilbronn

für das

Haushaltsjahr 2026

Auf Grund der §§ 48 und 49 der Landkreisordnung für Baden-Württemberg i.V.m. § 79 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Kreistag am 04.05.2026 die 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	529.051.200
1.2 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen von	540.742.100
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) von	-11.690.900
1.4 Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge von	0
1.5 Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen von	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) von	0
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) von	-11.690.900

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

2.1 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	525.532.600
2.2 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von	521.200.100
2.3 Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2) von	4.332.500
2.4 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von	5.417.700
2.5 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von	39.201.400
2.6 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) von	-33.783.700
2.7 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) von	-29.451.200

	EUR
2.8 Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	25.000.000
2.9 Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit von	6.850.000
2.10 Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) von	18.150.000
2.11 Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10) von	-11.301.200

§ 2 Kreditermächtigung

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

25.000.000 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

13.190.000 EUR

§ 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt auf

100.000.000 EUR

§ 5 Kreisumlage

Der Umlagesatz der Kreisumlage 2026 wird auf 30,0 v.H. der Steuerkraftsummen der kreisangehörigen Gemeinden festgesetzt (vgl. § 35 Abs. 1 FAG).

Der Vorsitzende des Kreistags

Norbert Heuser

Gesamthaushalt 2026

Gesamtergebnishaushalt

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.986.147
2	+	Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen	455.895.500	435.081.000	405.069.170
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.480.500	1.695.000	1.636.790
4	+	Sonstige Transfererträge	10.193.000	10.315.600	12.117.750
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.336.900	2.629.500	2.104.640
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.142.200	998.800	1.590.940
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.478.900	55.351.700	64.851.152
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.007.100	1.326.900	3.350.494
9	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	788.000	568.000	337.123
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.429.100	1.508.200	8.329.161
11	=	Ordentliche Erträge	529.051.200	512.774.700	503.373.369
12	-	Personalaufwendungen	110.578.900-	104.046.000-	99.114.749-
13	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.031.100-	50.729.200-	43.067.654-
15	-	Abschreibungen	19.838.400-	18.584.300-	18.747.384-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.866.300-	1.054.000-	1.413.721-
17	-	Transferaufwendungen	290.034.200-	285.479.700-	274.374.998-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	72.393.200-	69.036.000-	67.220.065-
19	=	Ordentliche Aufwendungen	540.742.100-	528.929.200-	503.938.570-
20	=	Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.690.900-	16.154.500-	565.201-
21	+	Außerordentliche Erträge	0	0	57.820
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	81.783-
23	=	Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	23.963-
24	=	Veranschlagtes Gesamtergebnis	11.690.900-	16.154.500-	589.163-
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen			
27		Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0	0	0
28		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
29		Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0	0	0
30		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	11.690.900	16.154.500	565.201
31		Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
32		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0
33		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	23.963
34		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0	0	0

lfd. Nr.		Gesamtergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
35		Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0	0	0
36		Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0
37		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	0	3.300.000	3.986.147
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	455.895.500	0	435.081.000	405.775.148
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	10.193.000	0	10.315.600	10.688.655
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.336.900	0	2.629.500	2.143.963
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.142.200	0	998.800	1.623.642
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	51.478.900	0	55.351.700	65.235.859
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.007.100	0	1.326.900	3.326.172
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	179.000	0	244.000	494.665
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	525.532.600	0	509.247.500	493.274.251
10	-	Personalauszahlungen	110.875.300-	0	104.496.000-	99.223.449-
11	-	Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.031.100-	0	50.729.200-	44.279.273-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	1.866.300-	0	1.054.000-	1.138.173-
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	290.034.200-	0	285.479.700-	271.925.137-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	72.393.200-	0	69.036.000-	65.405.851-
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.200.100-	0	510.794.900-	481.971.882-
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.332.500	0	1.547.400-	11.302.369
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.810.700	0	5.142.000	1.608.354
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	45.715
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27.000	0	27.000	26.587
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.580.000	0	72.000	7.765
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.417.700	0	5.241.000	1.688.421
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000.000-	0	5.140.000-	8.423-
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.660.000-	0	16.006.000-	10.637.621-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.318.900-	0	4.974.000-	8.370.132-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.300-	0	11.300-	18.725-
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.901.200-	13.190.000-	11.939.600-	18.502.757-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	310.000-	0	190.000-	274.537-
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.201.400-	13.190.000-	38.260.900-	37.812.195-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	33.783.700-	13.190.000-	33.019.900-	36.123.774-
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	29.451.200-	13.190.000-	34.567.300-	24.821.405-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	25.000.000	0	34.600.000	0
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	6.850.000-	0	13.720.000-	3.494.989-
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	18.150.000	0	20.880.000	3.494.989-
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	11.301.200-	13.190.000-	13.687.300-	28.316.394-
		nachrichtlich				
38		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	26.029.332	0	51.506.830	0
39		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt Ergebnishaushalt

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privaten rechtlichen Leistungen, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten (KoGr 49)	Nettoressourcenbedarf /-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
1110	Steuerung	80.000	0	580.900-	139.300-	0	277.900-	1.148.600	240.000-	1.500-
1111	Org. u. Dokument. komm. Willensbildung	30.000	0	113.300-	10.900-	0	3.500-	138.600	43.000-	0
111201	Steuerungsunterstützung Innere Verw.	0	0	553.900-	4.400-	0	21.400-	832.700	263.000-	0
111202	Steuerungsunterstützung Kämmererei	55.000	0	409.100-	6.800-	0	6.800-	390.000	30.000-	0
1113	Rechnungsprüfung	30.000	0	844.900-	3.800-	0	2.300-	1.082.100	276.100-	0
1114	Zentrale Funktionen	218.700	0	1.285.400-	315.500-	329.000-	254.000-	2.083.400	141.400-	0
1120	EDV Informationstechnologie	200.000	0	3.492.400-	4.468.300-	0	1.597.900-	9.667.800	361.300-	12.000-
1121	Personalwesen	481.000	0	10.338.400-	704.200-	0	412.100-	11.281.700	445.300-	100-
1122	Finanzverwaltung, Kasse	303.300	170.000	1.516.800-	43.700-	0	601.900-	2.435.400	761.500-	700-
1124	Gebäudemanagement	1.796.700	341.300	2.785.600-	5.873.200-	0	1.807.700-	8.102.400	1.179.900-	263.800-
1125	Fuhrpark	21.100	0	42.900-	25.000-	0	55.300-	124.100	19.800-	3.100-
1126	Zentrale Dienstleistungen	42.000	0	1.514.600-	331.700-	0	114.400-	2.676.500	785.200-	1.000-
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	12.000	0	280.600-	106.600-	0	39.700-	487.000	77.100-	0
1131	Kommunalaufsicht	3.500	0	578.100-	13.600-	0	26.600-	255.100-	0	0
										869.900-

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentsgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privaten rechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten	Nettoressourcenbedarf /-überschuss
	EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10
1132 Abgabenwesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1133 Grundstücksmanagement	15.800	0	8.100	1.000	0	300	0	500	4.100	1.800
1210 Statistik und Wahlen	550.000	0	21.300	21.300	0	533.300	0	23.400	0	49.300
1220 Ordnungswesen	249.200	0	1.138.700	124.100	0	237.200	0	704.800	200	1.955.800
1221 Verkehrswesen	8.309.900	0	5.830.100	779.500	0	899.100	0	3.842.800	4.600	3.046.200
1222 Einwohnerwesen	700.000	0	2.962.700	389.800	0	228.900	0	584.300	0	3.465.700
1223 Personenstandswesen	8.300	0	104.000	3.100	0	10.700	0	52.900	0	162.400
1226 Verbr.schutz, Lebensm.überw., Veterinärw.	473.600	0	2.099.400	257.300	362.000	313.100	0	1.208.400	4.300	3.770.900
1260 Brandschutz	131.600	0	452.800	1.252.500	27.700	675.600	0	232.100	23.000	2.532.100
1280 Katastrophenschutz	0	300	271.400	340.000	0	377.100	0	123.700	3.600	1.115.500
2120 Sonderschulen	4.441.100	1.100	1.349.200	4.867.700	27.000	916.600	0	791.500	88.700	3.598.500
2130 Berufsbildende Schulen	10.083.900	12.100	1.960.200	6.646.800	0	3.102.800	4.502.300	6.270.500	335.100	3.717.100
214001 Schülerbeförderung	5.127.000	0	236.600	0	0	6.810.500	0	259.800	0	2.179.900
2150 Sonstige schulische Aufgaben	172.700	0	776.800	158.400	14.600	704.800	1.312.000	561.200	500	731.600
2520 Kommunale Museen	8.300	0	0	24.300	59.000	13.100	0	14.700	600	103.400
2521 Archiv	10.100	0	150.800	24.500	0	25.600	0	82.000	200	273.000
2610 Theater	0	0	0	0	343.000	5.800	0	18.000	400	367.200
2620 Musikpflege	0	0	0	0	29.000	0	0	13.500	0	42.500

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsanteilen, Zuwendungen und Umlagen sowie privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten (KoGr 49)	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (KoGr 50 bis 53)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2630	Musikschule	0	0	0	340.000-	0	0	19.500-	0	359.500-
2710	Volkshochschulen	0	0	0	365.500-	0	0	8.900-	0	374.400-
2810	Sonstige Kulturpflege	0	0	0	18.000-	0	0	700-	500-	19.200-
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII	28.310.500	4.570.900-	165.600-	52.349.000-	271.100-	0	1.464.500-	100-	28.010.700-
312001	Leistungen für Unterkunft und Heizung	33.350.000	2.396.400-	7.300-	0	45.510.400-	0	657.400-	0	11.520.500-
312002	Eingliederungsleistungen	0	197.000-	3.600-	0	323.900-	0	41.600-	0	566.100-
312003	Einmalige Leistungen	0	500	0	0	600.000-	0	0	0	599.500-
312006	Leist. für Bildung u. Teilhabe § 28 SGB II	0	1.000	0	0	1.400.000-	0	0	0	1.650.700-
313001	Hilfen für Flüchtlinge (Asylbew.leist.)	11.948.900	1.974.200-	83.600-	15.197.000-	134.200-	0	1.081.600-	0	5.946.700-
313002	Hilfen für Aussiedler	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3140	Soziale Einrichtungen	7.693.000	1.580.000-	9.542.400-	0	2.611.600-	0	1.056.400-	10.100-	7.107.500-
3150	Leistungen n. Bundesversorgungsgesetz	10.000	115.000-	3.800-	10.000-	3.800-	0	100.200-	0	222.800-
3160	Förderung v. Trägern d. Wohlfahrtspflege	531.900	145.300-	1.100-	2.545.000-	1.200-	0	0	0	2.160.700-
3170	Betreuungsleistungen	0	994.600-	4.800-	60.000-	7.000-	0	380.800-	0	1.447.200-
3180	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen	3.759.500	5.776.900-	1.115.300-	268.400-	231.700-	0	1.055.600-	200-	4.688.600-

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentsgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privaten rechtlichen Leistungsentgelten, Kosten-erstattungen und Kosten-umlagen (KoGr 31, 33, 34) EUR	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531) EUR	Personalaufwendungen EUR	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen EUR	Transferaufwendungen (KoGr 43) EUR	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532) EUR	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38) EUR	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48) EUR	Kalkulatorische Kosten EUR	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (Σ Spalten 1 bis 9) EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
3190 Leist. für Bildung u. Teilhabe § 6b BKG	0	3.500	200.000-	0	750.000-	300-	0	9.300-	0	956.100-
3210 Leistungen nach Teil 2 SGB IX	6.894.000	3.303.000	2.135.900-	30.900-	85.607.000-	135.900-	0	767.000-	0	78.479.700-
3620 Allgemeine Förderung junger Menschen	105.500	6.000	388.700-	113.900-	1.741.900-	107.000-	0	189.700-	200-	2.429.900-
3630 Hilfen f. junge Menschen u. ihre Familien	7.016.600	1.235.000	12.748.300-	230.200-	55.239.000-	1.929.000-	0	4.294.600-	300-	66.189.800-
3650 Förderung v. Kindern i. Tageseinr.-/pflege	4.622.000	120.000	1.030.500-	3.400-	6.662.000-	613.400-	0	422.900-	0	3.990.200-
3680 Kooperation und Vernetzung	135.000	0	581.400-	10.600-	398.000-	11.800-	0	189.700-	0	1.056.500-
3690 Unterhaltsvorschussleistungen	6.600.000	2.050.000	1.108.700-	8.900-	9.000.000-	48.600-	0	426.700-	0	1.942.900-
3710 Schwerbehindertenrecht	0	0	966.600-	13.700-	0	661.000-	0	669.600-	200-	2.311.100-
3720 Soziales Entschädigungsrecht	0	0	445.400-	4.500-	0	56.800-	0	132.500-	0	639.200-
4110 Krankenhäuser	105.000	549.800	0	0	0	4.750.000-	0	29.600-	370.400-	4.495.200-
4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege	304.100	200	2.362.000-	291.100-	100.000-	181.600-	0	1.838.800-	400-	4.469.600-
4210 Förderung des Sports	0	0	0	0	35.500-	0	0	8.800-	0	44.300-
5110 Städtebauliche Planung	0	0	1.102.900-	13.500-	1.100.000-	6.300-	0	269.700-	0	2.492.400-

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privaten rechtlichen Leistungsentgelten, Kosten-erstattungen und Kosten-umlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten (KoGr 49)	Nettoressourcenbedarf /-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
5111 Flächen- u. grundst. bez. Daten u. Grundl.	1.280.000	0	4.373.600-	108.500-	0	110.600-	0	2.335.300-	1.100-	5.649.100-
5112 Flurneuordnung	30.400	0	844.700-	22.300-	0	16.100-	0	871.700-	0	1.724.400-
5210 Bauordnung	3.127.700	0	2.782.200-	63.700-	0	123.600-	0	1.044.800-	2.900-	889.500-
5220 Wohnungsbauförderung	0	7.000	48.100-	500-	0	310.500-	0	38.300-	5.500-	395.900-
5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege	0	0	86.700-	800-	0	3.700-	0	38.500-	300-	130.000-
5380 Abwasserbeseitigung	0	0	286.800-	5.900-	0	5.400-	0	156.100-	0	454.200-
5400 Straßenbauamt	168.600	458.000	2.111.500-	732.900-	0	1.642.700-	0	0	154.000-	4.014.500-
5420 Kreisstraßen	5.520.000	541.300	2.480.800-	2.261.400-	0	2.236.400-	0	951.100-	233.600-	2.102.000-
5430 Landesstraßen	4.200.000	0	2.552.000-	2.290.000-	0	0	0	741.600-	0	1.383.600-
5440 Bundesstraßen	1.160.000	0	1.052.900-	390.000-	0	0	0	323.400-	0	606.300-
5470 Verkehrsbetriebe/ ÖPNV	9.777.100	138.600	951.800-	134.100-	23.537.600-	6.559.400-	0	508.300-	214.200-	21.989.700-
5520 Gewässersch./Öff. Gewässer/Wasserb. Anl.	170.000	1.400	2.354.200-	132.900-	0	276.900-	0	886.200-	13.400-	3.492.200-
5540 Naturschutz und Landschaftspflege	780.700	0	1.221.800-	566.200-	50.000-	12.700-	0	459.900-	0	1.529.900-
5550 Forstwirtschaft	1.723.000	1.000	2.145.800-	94.500-	0	361.600-	0	961.900-	0	1.839.800-
5551 Landwirtschaft	11.500	0	2.657.100-	62.800-	0	108.300-	0	1.517.300-	900-	4.334.900-
5610 Umweltschutzmaßnahmen	727.200	0	1.521.200-	542.600-	730.000-	112.100-	0	362.500-	300-	2.541.500-
5620 Arbeitsschutz	40.000	0	336.300-	6.500-	0	11.200-	0	272.600-	100-	586.700-

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Ergebnishaushalts	Erträge aus Nutzungsentsgelten, Zuwendungen und Umlagen sowie privaten rechtlichen Leistungsentgelten, Kosten-erstattungen und Kosten-umlagen (KoGr 31, 33, 34)	Sonstige Erträge (KoGr 30, 32, 35-37, 50, KoArt 531)	Personalaufwendungen (KoGr 40, 41)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (KoGr 42)	Transferaufwendungen (KoGr 43)	Sonstige Aufwendungen (KoGr 44 – 47, 51, KoArt 532)	Erträge aus internen Leistungen (KoGr 38)	Aufwendungen aus internen Leistungen (KoGr 48)	Kalkulatorische Kosten (KoGr 49)	Nettoressourcenbedarf /-überschuss (KoGr 50, 51, KoArt 533)
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
5710 Wirtschaftsförderung	42.500	0	0	13.000	543.500	2.600	0	7.300	0	523.900
5750 Tourismus	0	0	0	0	237.500	653.700	0	8.900	14.900	915.000
6110 Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	338.634.500	0	0	0	31.958.000	0	0	0	0	306.676.500
6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0	1.000.100	0	0	0	1.851.300	0	0	0	851.200
PROD Gesamtsumme Ergebnishaushalt	512.334.000	16.717.200	110.578.900	46.031.100	290.034.200	94.097.900	46.264.600	46.264.600	1.771.100	13.462.000

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt Finanzhaushalt

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts	Anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3) EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8
THH1 Innere Verwaltung	36.040.800-	0	1.560.000-	37.600.800-	0	0	37.600.800-	0
12 Sicherheit und Ordnung	8.193.700-	895.700	1.435.100-	8.733.100-	0	0	8.733.100-	0
41 Gesundheitsdienste	2.501.200-	0	4.035.000-	6.536.200-	0	0	6.536.200-	0
THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit	10.694.900-	895.700	5.470.100-	15.269.300-	0	0	15.269.300-	0
21 Schulträgeraufgaben	4.649.100-	1.800.000	16.825.000-	19.674.100-	0	0	19.674.100-	0
25 Museen, Archiv	271.700-	0	0	271.700-	0	0	271.700-	0
26 Theater, Konzerte, Musikschulen	712.000-	0	0	712.000-	0	0	712.000-	0
27 Volkshochschulen	365.500-	0	0	365.500-	0	0	365.500-	0
28 Sonstige Kulturpflege	18.000-	0	5.000-	23.000-	0	0	23.000-	0
42 Sportförderung	35.500-	0	0	35.500-	0	0	35.500-	0
THH3 Schulen, Kultur und Sport	6.051.800-	1.800.000	16.830.000-	21.081.800-	0	0	21.081.800-	0
31 Soziale Hilfen	58.459.000-	0	2.080.000-	60.539.000-	0	0	60.539.000-	0
32 Eingliederungshilfe	77.712.700-	0	0	77.712.700-	0	0	77.712.700-	0
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	70.067.600-	0	0	70.067.600-	0	0	70.067.600-	0
37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht	2.144.900-	0	0	2.144.900-	0	0	2.144.900-	0
THH4 Soziales und Jugend	208.384.200-	0	2.080.000-	210.464.200-	0	0	210.464.200-	0
51 Räumliche Planung und Entwicklung	6.331.400-	0	100.000-	6.431.400-	0	0	6.431.400-	0
52 Bauen und Wohnen	88.100	27.000	1.500.000-	1.384.900-	0	0	1.384.900-	0
53 Ver- und Entsorgung	341.600-	0	0	341.600-	0	0	341.600-	0

Haushaltsplan 2026

Haushaltsquerschnitt des Finanzhaushalts		Anteiliger Zahlungsmittel-überschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3)	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit EUR	Anteiliger veranschlagter Finanzierungs-mittelüber-schuss/-bedarf (Σ Spalten 1-3,5,6) EUR	Verpflichtungs-ermächtigungen EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
55	Natur- und Landschaftspflege	7.224.000-	0	550.000-	7.774.000-	0	0	7.774.000-	0
56	Umweltschutz	2.482.300-	0	0	2.482.300-	0	0	2.482.300-	0
57	Wirtschaft und Tourismus	1.269.100-	0	350.000-	1.619.100-	0	0	1.619.100-	0
THH5	Bauen, Planung und Umwelt	17.560.300-	27.000	2.500.000-	20.033.300-	0	0	20.033.300-	0
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	22.760.800-	2.695.000	10.761.300-	30.827.100-	0	0	30.827.100-	13.190.000-
THH6	Verkehr	22.760.800-	2.695.000	10.761.300-	30.827.100-	0	0	30.827.100-	13.190.000-
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	305.825.300	0	0	305.825.300	25.000.000	6.850.000-	323.975.300	0
THH7	Allgemeine Finanzwirtschaft	305.825.300	0	0	305.825.300	25.000.000	6.850.000-	323.975.300	0
PROD	Gesamtsumme Finanzhaushalt	4.332.500	5.417.700	39.201.400-	29.451.200-	25.000.000	6.850.000-	11.301.200-	13.190.000-

Schlüsselkennzahlen nach den Vereinbarungen des Vergleichs rings Kommunales Rechnungswesen der Landkreise in Baden-Württemberg

Kennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
----------	----------------	----------------	------------------

Teilhaushalt 1**Gebäudemanagement 11.24.02 Verwaltungsgebäude**

Kosten je m² Bruttogrundfläche (1)	219 €	221 €	207 €
------------------------------------	-------	-------	-------

Teilhaushalt 3**Schulgebäude**

Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1) CSS NSU	161 €	157 €	158 €
Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1) BSZ HN	77 €	84 €	106 €
Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1) PBS	155 €	151 €	178 €

Sonderschulen 21.20

Nettoressourcenbedarf je SBBZ-Schüler	5.579 €	3.245 €	4.227 €
---------------------------------------	---------	---------	---------

Berufsbildende Schulen 21.30

Nettoressourcenbedarf je berufsbildendem Schüler	446 €	258 €	507 €
--	-------	-------	-------

(1) Aufwendungen einschließlich kalkulatorischer Kosten und interner Leistungsverrechnung

Teilhaushalt 4**Soziale Hilfen 31****Hilfe zur Pflege 31.10.01**

Nettoressourcenbedarf je Fall	15.047 €	15.407 €	17.555 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	43 €	41 €	42 €

Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II 31.20*

Nettoressourcenbedarf je Fall	2.127 €	2.285 €	1.969 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	40 €	41 €	37 €

*einschließlich kommunaler Eingliederungsleistungen, einmalige Hilfen sowie Bildung und Teilhabe

Leistungen nach Teil 2 SGB IX – Eingliederungshilferecht 32.10

Nettoressourcenbedarf je Fall	41.305 €	37.616 €	40.384 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	221 €	202 €	214 €

Kinder- Jugend- und Familienhilfe 36**Individuelle Hilfen 36.30.03**

Nettoressourcenbedarf insgesamt je Fall	21.137 €	19.176 €	18.316 €
Nettoressourcenbedarf insgesamt je Jugendeinwohner	737 €	673 €	647 €
Nettoressourcenbedarf stationäre Hilfen je Fall	33.399 €	31.247 €	29.679 €
Nettoressourcenbedarf stationäre Hilfen je Jugendeinwohner	344 €	324 €	310 €
Nettoressourcenbedarf nicht-stationäre Hilfen je Fall	15.993 €	14.112 €	13.550 €
Nettoressourcenbedarf nicht-stationäre Hilfen je Jugendeinw.	393 €	349 €	337 €

Teilhaushalt 6**Kreisstraßen 54.20**

Nettoressourcenbedarf je Straßenkilometer	4.334 €	6.225 €	4.127 €
---	---------	---------	---------

ÖPNV 54.70

Nettoressourcenbedarf je Einwohner	63 €	63 €	58 €
------------------------------------	------	------	------

Teilhaushalt 7**Allgemeine Finanzwirtschaft 61**

Kreisumlagehebesatz	30 v. H.	28 v. H.	27 v. H.
Anteil Nettosozialaufwand an der Kreisumlage	106 %	105 %	106 %
Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner	319 €	287 €	282 €
Netto-Investitionsrate	432.500 €	-5.667.400 €	7.807.380 €
Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel je Einwohner	1 €	-16 €	22 €

Teilhaushalt 1

Innere Verwaltung

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	181.200	178.400	198.424
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	13.352
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	177.700	175.400	182.906
4		31311000 Gebühren UVB	3.500	3.000	2.165
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.200	3.200	3.237
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.316.400	1.588.900	1.170.562
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	409.300	453.300	506.049
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.379.000	1.600.800	1.697.480
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	116
11	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	330.000	312.000	275.223
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	181.300	161.300	685.875
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.800.400	4.297.900	4.536.966
14	-	Personalaufwendungen	24.345.000-	21.263.700-	19.771.760-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.048.000-	14.646.300-	9.241.809-
17	-	Abschreibungen	2.811.900-	2.409.100-	2.216.756-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	2.190-
19	-	Transferaufwendungen	329.000-	235.000-	193.536-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.409.900-	2.439.100-	2.197.642-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	41.943.800-	40.993.200-	33.623.694-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	38.143.400-	36.695.300-	29.086.728-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	40.450.300	34.124.400	37.331.851
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.879.200-	3.978.500-	9.546.223-
29	-	kalkulatorische Kosten	286.300-	278.700-	283.682-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	35.284.800	29.867.200	27.501.946
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.858.600-	6.828.100-	1.584.782-

THH1 Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.455.900	0	3.971.400	3.856.662
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.496.700-	0	39.034.100-	31.912.084-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	36.040.800-	0	35.062.700-	28.055.422-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.159
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.159
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	2.100.000-	425.828-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	725.000-	0	1.185.000-	1.232.037-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	400.000-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	285.000-	0	190.000-	45.967-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.560.000-	0	3.475.000-	2.103.831-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.560.000-	0	3.475.000-	2.102.672-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	37.600.800-	0	38.537.700-	30.158.095-

THH1	Innere Verwaltung
-------------	--------------------------

11	Innere Verwaltung
-----------	--------------------------

1110	Steuerung
-------------	------------------

Produktgruppe 11.10 Steuerung

Landrat und Erster Landesbeamter
Kreistag und Ausschüsse

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1110 Steuerung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.727
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.000	220.000	79.547
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	80.000	220.000	81.274
14	-	Personalaufwendungen	580.900-	587.000-	567.873-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.300-	143.000-	173.855-
17	-	Abschreibungen	65.500-	26.500-	29.683-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.400-	204.500-	191.470-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	998.100-	961.000-	962.881-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	918.100-	741.000-	881.608-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	1.148.600	926.800	1.260.053
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	240.000-	194.400-	377.684-
29	-	kalkulatorische Kosten	1.500-	400-	762-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	907.100	732.000	881.607
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.000-	9.000-	1-

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 U. a. Tagungen, Ehrungen, Spenden

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1110 Steuerung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	80.000	0	220.000	81.294
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	932.600-	0	934.500-	922.208-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	852.600-	0	714.500-	840.914-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	285.551-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	285.551-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	285.551-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	852.600-	0	714.500-	1.126.465-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1110 Steuerung**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Er- mächti- gungen aus 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher finan- ziert	Gesamt- angaben zur Maß- nahme
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11100000100: EDV-Ausstattung Obere Kreisorgane											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	96-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	201-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	297-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	297-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1111	Org. u. Dokument. komm. Willensbildung

Produktgruppe 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

11.11.01 Geschäftsführung für den Kreistag und für seine Ausschüsse

Organisatorische und fachliche Unterstützung des Kreistages sowie des Landrats und des Ersten Landesbeamten
Vorbereitung der Beratungsunterlagen, Durchführung und Nachbearbeitung der Sitzungen der Gremien (einschl. Protokollführung)
Abwicklung der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige einschließlich Bearbeitung der entsprechenden Satzungen
Betreuung der Ratsmitglieder außerhalb von Sitzungen
Beschaffung und Aufbereitung von Informationen für Rat und Verwaltungsspitze unter Beteiligung der Ämter
Erarbeiten von Vorschlägen zur ständigen Verbesserung der Rahmenbedingungen für eine effektive Ratsarbeit
Bearbeitung von Satzungen zur kommunalen Willensbildung und anderem Kommunalrecht (z.B. der Hauptsatzung des Landkreises)
Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1111 Org. u. Dokument. komm. Willensbildung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	18
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	0	30.265
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.000	0	30.283
14	-	Personalaufwendungen	113.300-	111.800-	110.245-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.900-	38.500-	15.747-
17	-	Abschreibungen	1.000-	1.300-	1.975-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500-	1.300-	2.836-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	127.700-	152.900-	130.804-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	97.700-	152.900-	100.520-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	138.600	186.200	182.672
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	43.000-	35.100-	82.097-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	55-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	95.600	151.100	100.520
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.100-	1.800-	0-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1111 Org. u. Dokument. komm. Willensbildung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	30.000	0	0	30.283
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.700-	0	151.600-	128.224-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	96.700-	0	151.600-	97.941-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	96.700-	0	151.600-	97.941-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111201	Steuerungsunterstützung Innere Verw.

Produktgruppe 11.12.01 Steuerungsunterstützung Stabsstelle Kreistag und Innere Verwaltung**11.12.01 Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen**

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

- Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)

- Organisation

- Personalwirtschaft

- Corporate Identity

- Rechtswesen (Gesetzmäßigkeit der Verwaltung, einheitliche Rechtsanwendung)

Dazu gehören unter anderem folgende Regelungsbereiche: Leitbild, Qualitätsmanagement, betriebliches Vorschlagswesen, Vergabe von Dienstleistungen, Aufbau- und Ablauforganisation, Leistungsanreize, Strategische Personalplanung, Personalentwicklung

11.12.03 Controlling

Verarbeitung und Auswertung von Personal- und Stellendaten

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****111201 Steuerungsunterstützung Innere Verw.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	187
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	12.417
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	12.604
14	-	Personalaufwendungen	553.900-	516.500-	506.527-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400-	55.000-	321.640-
17	-	Abschreibungen	1.200-	4.100-	67.683-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	4-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.200-	2.300-	50.725-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	579.700-	577.900-	946.580-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	579.700-	577.900-	933.975-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	832.700	784.500	1.257.455
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	263.000-	215.000-	322.024-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	100-	1.456-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	569.700	569.400	933.975
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.000-	8.500-	0

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****111201 Steuerungsunterstützung Innere Verw.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	12.604
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	578.500-	0	573.800-	880.763-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	578.500-	0	573.800-	868.158-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	578.500-	0	573.800-	868.158-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
111202	Steuerungsunterstützung Kämmerei

Produktgruppe 11.12.02 Steuerungsunterstützung Kämmerei

11.12.01 Grundsätze, Strategien, Handlungsrahmen

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

- Finanzwirtschaft
- Zentrale Angelegenheiten des Kassen- und Rechnungswesens

Dazu gehören unter anderem folgende Regelungsbereiche: Grundsätze und Strategien im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen, strategisches Investitionsmanagement

11.12.02 Ziel-, Leistungs- und Budgetvereinbarungen

Haushalts-, Finanz- und Investitionsplanung

Aufstellung Haushaltsplanentwurf/Eckdatenbeschluss

Leistungs- und Budgetplanung im Rahmen der Zieldimensionen Auftragserfüllung, Wirtschaftlichkeit

Planung der Internen Leistungsverrechnungen sowie der kalkulatorischen Kosten

FAG, Kreisumlage

11.12.03 Controlling

Haushaltscontrolling/Jahresabschluss

Zentrales Berichtswesen einschl. Auswertung/Analyse und Handlungsempfehlungen für Steuerungsmaßnahmen

Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzugs

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung

Verarbeitung und Auswertung von Leistungs- und Betriebsdaten

Darlehens- und Schuldenverwaltung

Bewirtschaftung des Geld- und Kapitalvermögens

Erläuterung der Ergebnisse der Kosten- und Leistungsrechnung, der Internen Leistungsverrechnungen sowie der kalkulatorischen Kosten

Vermögensrechnung

11.12.04 Beteiligungsmanagement

Prüfung der Möglichkeit und Sinnhaftigkeit der Ausgliederung, Privatisierung

Rechtliche Vorbereitung und Umsetzung (Gesellschaftsverträge etc.)

Wahrnehmung der Gesellschafterrechte

Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstigen Daten der Beteiligungen mit der Haushalts- und mittelfristigen

Finanzplanung des Landkreises

Regelmäßige Dokumentation der Beteiligungen u. a. durch Beteiligungsberichte gem. § 105 GemO und zusätzliche unterjährige Berichte; Vorbereitung und Begleitung der Umsetzung von Organ- und Kreistagsbeschlüssen

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****111202 Steuerungsunterstützung Kämmerei**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	554
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.000	55.000	54.824
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	55.000	55.000	55.378
14	-	Personalaufwendungen	409.100-	395.700-	364.563-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800-	7.000-	3.418-
17	-	Abschreibungen	0	0	2-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	5-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.800-	6.300-	151.167-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	422.700-	409.000-	519.155-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	367.700-	354.000-	463.777-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	390.000	377.300	528.922
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	30.000-	30.000-	65.145-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	360.000	347.300	463.777
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.700-	6.700-	0-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****111202 Steuerungsunterstützung Kämmerei**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	55.000	0	55.000	55.378
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422.700-	0	409.000-	502.978-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	367.700-	0	354.000-	447.600-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	367.700-	0	354.000-	447.600-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1113	Rechnungsprüfung

Produktgruppe 11.13 Rechnungsprüfung

11.13.01 Rechnungsprüfung

Örtliche Prüfung der Jahresrechnung des Landkreises

a) Örtliche Prüfung der Jahresrechnung einschließlich laufender Prüfung der Kassenvorgänge

b) Kassenüberwachung einschließlich Vornahme von Kassenprüfungen

c) Prüfung des Nachweises der Vorräte und Vermögensbestände

d) Prüfung der Anwendung finanzwirksamer DV-Programme

Örtliche Prüfung der Jahresabschlüsse des Abfallwirtschaftsbetriebes

a) Örtliche Prüfung der Jahresabschlüsse einschließlich laufender Prüfung der Kassenvorgänge

b) bis d) wie oben

Prüfung und Bestätigung von Verwendungsnachweisen für Zuwendung von Bund und Land

Vergabekontrollstelle für die Vergabe von Lieferungen und Leistungen

Betätigungsprüfung

THH1 Innere Verwaltung
11 Innere Verwaltung
1113 Rechnungsprüfung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	9
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	26.000	27.261
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.000	26.000	27.270
14	-	Personalaufwendungen	844.900-	898.500-	855.645-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.800-	4.400-	18.101-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300-	1.000-	17.782-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	851.000-	903.900-	891.528-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	821.000-	877.900-	864.258-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	1.082.100	1.092.100	1.247.321
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	276.100-	227.700-	383.063-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	806.000	864.400	864.258
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.000-	13.500-	0

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1113 Rechnungsprüfung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	30.000	0	26.000	27.270
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	851.000-	0	903.900-	891.528-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	821.000-	0	877.900-	864.258-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	821.000-	0	877.900-	864.258-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1114	Zentrale Funktionen

Produktgruppe 11.14 Zentrale Funktionen

11.14.01 Gleichstellung von Frau und Mann innerhalb der Verwaltung

Durchsetzung der Gleichstellung von Frau und Mann in allen gesellschaftlichen Bereichen und auf allen gesellschaftlichen Ebenen
 Aufzeigen vorhandener Defizite bei der Gleichstellung von Frau und Mann
 Erarbeitung von Empfehlungen und Entwicklung von Initiativen zur Beseitigung vorhandener Benachteiligungen und zur Beschleunigung des Gleichstellungsprozesses im Landkreis und in der Landkreisverwaltung

11.14.03 Personalrat

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Personalvertretungsrecht für die Gesamtverwaltung

11.14.04 Schwerbehindertenvertretung

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Schwerbehindertenrecht für die Gesamtverwaltung

11.14.05 Datenschutzbeauftragte/r

Bearbeitung von Grundsatzfragen des Datenschutzes und Kontaktstelle zum Landesbeauftragten für den Datenschutz
 Koordination von Maßnahmen des Datenschutzes; Erteilung von allgemeinen oder amtsübergreifenden Auskünften oder Auskünften im Sinne von § 12 LDSG an Betroffene

11.14.06 Repräsentation

Übernahme protokollarischer Aufgaben
 Vorbereitung und Durchführung von Empfängen und Veranstaltungen für die Verwaltungsführung und die Dienststellen; Betreuung von Gästen
 Prüfung der Voraussetzungen für die Vergabe und Verleihung von Orden und Ehrenzeichen als untere Verwaltungsbehörde; Vornahme von kommunalen Ehrungen
 Vorbereitung der Verleihung von Orden und Ehrenzeichen
 Ehrung von Arbeits-, Alters- und Ehejubilaren
 Ehrenpatenschaften
 Erstellung von Glückwunsch- und Kondolenzbriefen und sonstigem repräsentativem Briefverkehr für die Verwaltungsführung und damit zusammenhängende Tätigkeiten
 Kontaktpflege zu ehemaligen Mitbürgern (insbesondere auch solche jüdischen Glaubens) und zu besonderen Personengruppen, die in Verbindung zu der Kommune stehen oder standen (z.B. ehem. Zwangsarbeiter)
 Koordination der Vertretung des Landrats bei Repräsentationsterminen
 Beschaffung von Geschenken

11.14.07 Europaangelegenheiten und Internationales

Erschließung von EU-Förderprogrammen (LEADER)
 Koordination, Beratung und Prozesssteuerung

11.14.08 Kommunale Integrationsförderung für Einwohner ausländischer Herkunft

Unterstützung und Förderung der Integration von Einwohnern ausländischer Herkunft in den Kommunen
 Erstellung eines Integrationskonzeptes
 Ziele:
 Herstellen der Chancengleichheit
 Sichern des sozialen Friedens
 Steigern der Standortqualität
 Steigern des sozialen, kulturellen und wirtschaftlichen Wohles der ausländischen Einwohnerinnen und Einwohner

11.14.11 Inklusion

Kommunaler Behindertenbeauftragter des Landkreises Heilbronn
 Erarbeitung eines kommunalen Inklusionskonzeptes mit bürgerschaftlicher Beteiligung
 Aufbau von Kontaktstrukturen zu kommunalen und regionalen Institutionen, die für und mit Menschen mit Behinderung arbeiten
 Ermittlung von Bedarfen
 Wegweiseberatung für Bürger/-innen zu Fragen der Inklusion
 Sensibilisierung der Bevölkerung für Inklusionsfragen und Initiierung von Maßnahmen zur Inklusion innerhalb der Kommunen

11.14.21 Umlagen für die Gesamtverwaltung

Mitgliedsbeitrag an den Landkreistag Baden-Württemberg, Mitgliedsbeitrag an den
Kommunalen Arbeitgeberverband, Umlage an die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1114 Zentrale Funktionen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	102.700	105.400	119.999
		31400000 Zuweis. Ifd. Zwecke Bund	0	0	5.352
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	102.700	105.400	114.646
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	935
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.000	113.800	127.686
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	218.700	219.200	248.620
14	-	Personalaufwendungen	1.285.400-	1.431.600-	1.304.319-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.500-	269.400-	186.359-
17	-	Abschreibungen	100-	300-	1.075-
19	-	Transferaufwendungen	329.000-	235.000-	193.536-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	253.900-	242.000-	214.760-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.183.900-	2.178.300-	1.900.049-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.965.200-	1.959.100-	1.651.429-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	2.083.400	2.054.300	2.359.718
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	141.400-	116.800-	708.235-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	55-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.942.000	1.937.500	1.651.428
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.200-	21.600-	1-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a. Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

Zu Ifd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

U. a. Personalrat, Betriebsgemeinschaft 40.000 €

Zu Ifd. Nr. 19, Transferaufwendungen

130.000 € Umlage Gemeindeprüfungsanstalt

189.000 € Förderung nach dem Integrationskonzept: Caritas für Sprachmittler (60.000 €), Beratungsprojekt EU-Bürger (4.000 €), Qualifizierung von Lehrkräften (30.000 €), BBQ „Wegweiser Zukunft“ (75.000 €), MakeitREAL (20.000 €)

10.000 € Zuwendung an den Stadt- und Kreisjugendring für die Antidiskriminierungsstelle Heilbronn

Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Umlagen Landkreistag und Kommunaler Arbeitgeberverband

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1114 Zentrale Funktionen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	218.700	0	219.200	232.259
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.183.800-	0	2.178.000-	1.892.955-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.965.100-	0	1.958.800-	1.660.696-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.965.100-	0	1.958.800-	1.660.696-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1120	EDV Informationstechnologie

11.20 EDV Informationstechnologie

11.20.01 Organisationsberatung

Durchführung von Organisationsuntersuchungen einschließlich damit verbundener Wirtschaftlichkeitsuntersuchungen
 Moderation von Besprechungen, Workshops, Infomärkten u.a.
 Beratung der Fachämter in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation (auch unter Einbindung der IuK-Technik)
 Vergabe und Begleitung externer Unterstützungsleistungen im Bereich Organisation
 Begleitung und Moderation von Organisationsentwicklungen
 Organisationsberatung bei der Zusammenarbeit mit Externen

11.20.02 Kundenbetreuung/Benutzerservice

Benutzerbetreuung bei Fragen zur Hard- und Software
 Installation und laufende Betreuung von Anwendungssoftware
 Störungsbeseitigung
 Hotline
 Bestandsmanagement
 Beratung und Unterstützung der Anwender bei der Informationsrecherche

11.20.03 Entwicklung, Pflege und Betreuung von Anwendungen

Datenmodellanalyse und -design
 Erstellung des produktbezogenen IT-Konzepts
 Entwicklung (inkl. programmspezifischen Entwicklungswerkzeugen wie z.B. Makros, VBA) und Test
 Installation und Pflege
 Einweisung

11.20.04 Betrieb und Anwendung von Tui-Anwendungen auf zentralen Rechnersystemen des Gebietsrechenzentrums und auf eigenen Servern

Produktionsbetrieb für alle betreuten Systeme einschl. Online-Dienste durch Gewährleistung des Dialogbetriebs und der Berechtigungsverwaltung
 Datensicherung
 Zentrale Drucksysteme einschließlich Nachbereitung
 Verwaltung von Datenbeständen
 Bereitstellung des Zugangs zu Online-Diensten einschließlich erforderlicher Infrastruktur und Berechtigungsverwaltung
 Rechner- und Systemmanagement (einschl. Router) für alle Rechnebenen

11.20.05 Betrieb und Unterhaltung einer Telekommunikationsanlage (TK-Anlage)

Technischer Betrieb der Telekommunikation und Telefonzentrale
 Bereitstellung der mobilen Kommunikation
 Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes

11.20.06 GIS - Entwicklung und Betreuung von Anwendungen und Betrieb der Infrastruktur

Geodatenmanagement, Aufbau Geodateninfrastruktur LRA Heilbronn (Objektartenbeschreibung, Datenmodellanalyse und -design)
 Beratung der Fachämter in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation der GIS-Anwendungen
 Entwicklung (inkl. programmspezifischen Entwicklungswerkzeugen wie z.B. Makros, VBA), Test, Dokumentation und Einweisung von GIS-Anwendungen (einschl. Anbindung vorhandener Fachsysteme)
 Digitale Umsetzungen im größeren Umfang wie z.B. Georeferenzierung vieler Pläne, dezentrale Datenerfassung

Moderation von Besprechungen, Workshops, Infomärkten u.a. des GIS-AK
 Vergabe und Begleitung externer Unterstützungsleistungen im Bereich GIS-Organisation

Vertretung nach „Außen“ (Firmen, AK GIS Ba.-Wü)
 Koordinierung/Mitwirkung bei der Beschaffung von Hard- und Software

Produktionsbetrieb für die GIS-Systeme einschl. Pflege der DB-Systeme und der Web-basierter Systeme
Datensicherung
Rechner- und Systemmanagement für alle Rechnerebenen

11.20.07 Betrieb und Unterhaltung zentrales Netzwerk und zentrale IT-Infrastruktur

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Kommunikationsnetzes mit aktiven und passiven Komponenten sowie logischer und physikalischer Strukturierung des Netzes sowie der angeschlossenen Endgeräte
Betrieb und Unterhaltung der zentralen IT-Infrastruktur

11.20.08 Ausbildung von IT-Fachkräften und IT-Fortbildung/Schulung

Ausbildung von IT-Fachkräften
Interne IT-Schulungen, die durch den Bereich IT und Digitalisierung organisiert bzw. durchgeführt werden

11.20.09 IT-Hard- und Softwarebeschaffungen und -verwaltung (inkl. IT-Verbrauchsmaterialien)

Marktbeobachtung, Bedarfsanalyse, Ausschreibung, Bewertung, Beschaffung von IT-Produkten,
Rechnungsabwicklung, Verbuchung im Finanz- und Inventarsystem

11.20.10 IT-Sicherheit und Datenschutz

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung einer nach BSI-Standard sicheren IT-Infrastruktur.
Aufbau eines Regelwerkes zur Gewährleistung der organisatorischen IT-Sicherheit
Gewährleistung des Datenschutzes, Vertretung nach Außen (Arbeitskreise, Expertenkreise)

11.20.11 Betrieb und Unterhaltung der IT-Hardware (Client und Serversysteme)

Betreuung der gesamten IT-Hardware (Arbeitsplatz- und Serversysteme)
Installation, laufende Betreuung und fachgerechte Entsorgung der IT-Hardware
Störungsbeseitigung
Hotline
Bestandsmanagement
Beratung und Unterstützung der Anwender bei Fragen der IT-Hardware

11.20.12 Digitalisierung

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung des Dokumentenmanagementsystems inklusive Anbindung der Fachverfahren
Digitalisierung der Akten
Einrichtung und Unterhaltung von eBürgerdiensten

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1120 EDV Informationstechnologie**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	901
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200.000	268.000	266.307
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	109.644
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	200.000	268.000	376.852
14	-	Personalaufwendungen	3.492.400-	3.228.800-	3.066.913-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.468.300-	3.939.000-	2.876.450-
17	-	Abschreibungen	903.300-	750.800-	590.491-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	37-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	694.600-	767.700-	245.996-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.558.600-	8.686.300-	6.779.887-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.358.600-	8.418.300-	6.403.034-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	9.667.800	8.171.300	7.550.473
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	361.300-	290.900-	1.135.105-
29	-	kalkulatorische Kosten	12.000-	10.900-	12.334-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.294.500	7.869.500	6.403.034
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.100-	548.800-	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a. Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

Zu Ifd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

U. a. Zentrale Veranschlagung von Aufwendungen für EDV und Digitalisierung

Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Fallkosten Rechenzentrum

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1120 EDV Informationstechnologie**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	200.000	0	268.000	394.547
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.635.400-	0	7.935.500-	6.216.652-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	8.435.400-	0	7.667.500-	5.822.105-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.159
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.159
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	670.000-	0	1.130.000-	841.577-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	285.000-	0	190.000-	36.744-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	955.000-	0	1.320.000-	878.322-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	955.000-	0	1.320.000-	877.163-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	9.390.400-	0	8.987.500-	6.699.267-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1120 EDV Informationstechnologie**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11200000100: EDV-Ausstattung EDV-Stelle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.024-	240-	1.130-	670-	0	500-	500-	500-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	23-	0	190-	285-	0	100-	100-	100-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.046-	240-	1.320-	955-	0	600-	600-	600-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.046-	240-	1.320-	955-	0	600-	600-	600-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.046-	240-	1.320-	955-	0	600-	600-	600-	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

U. a. Erneuerung IT-Systeme, IT-Technik, Speichererweiterung

Zu lfd. Nr. 12, Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

U. a. Digitalisierung / E-Akte

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11200000200: Erw.v.bewegl.Sachen EDV-Stelle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11208000000: Einn.v.bewegl.Sachen EDV												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
-------------	--------------------------

11	Innere Verwaltung
-----------	--------------------------

1121	Personalwesen
-------------	----------------------

Produktgruppe 11.21 Personalwesen
11.21.01 Personalbedarfsdeckung

Personalgewinnung und Personaleinsatz
 Interne und externe Stellenausschreibungen
 Durchführung von Bewerberauswahlverfahren

11.21.02 Personalbetreuung

Bearbeiten von Personalvorgängen
 Beratung der Fachämter und der Mitarbeiter/-innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen
 sowie Konfliktmanagement und Personalführung

11.21.03 Ausbildung

Personalbedarfsdeckung und Personalbetreuung der Auszubildenden (inkl. Beamtenanwärter, Referendare, Volontäre, Praktikanten, Umschüler etc.)
 Durchführung der Ausbildung, insbesondere Vermittlung von Lerninhalten, ohne fachbereichsspezifische Ausbildungen

11.21.04 Fortbildung

Ermitteln des Fortbildungsbedarfs, Planung, Organisation, Durchführung und finanzielle Abwicklung von Fortbildungsveranstaltungen

11.21.05 Bezügeabrechnung

Berechnung und Anweisung der Bezüge für Arbeitnehmer und Beamte sowie ggf. Versorgungsempfänger sowie Sonderleistungen
 Reisekosten

11.21.06 Freiwillige soziale Leistungen

Entwicklung, Ausgestaltung und Umsetzung freiwilliger sozialer Leistungen/ Einrichtungen

11.21.07 Arbeitsschutz und Arbeitsmedizin

Unterstützung, Beratung und Information des Arbeitgebers beim Arbeitsschutz und bei der Unfallverhütung durch Arbeitssicherheitsfachkräfte in allen Fragen der Arbeitssicherheit und der ergonomischen Gestaltung der Arbeitsplätze;
 Betriebsärzte in allen Fragen des Gesundheitsschutzes
 Durchführung von Einstellungsuntersuchungen und Wahrnehmung von vertrauens- und amtsärztlichen Tätigkeiten

11.21.08 Aufwendungen für die Gesamtverwaltung

Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen; Mutterschaftsgeld einschl. der Beihilfeleistungen während der Beurlaubung
 Beiträge an die Unfallkasse Baden-Württemberg

11.21.09 Abwicklung von Geld- und Sachspenden

Vereinnahmung von Geldspenden für Dritte und Weiterleitung Entgegennahme und Prüfung von Sachspendenunterlagen
 Ausstellung von Geld- und Sachspendenbescheinigungen
 Vereinnahmung von Geldspenden an die eigene Körperschaft
 Vorlagen an Verwaltungsausschuss sowie Anzeige an Regierungspräsidium

11.21.10 Bezirksschule

Ausbildung von Mitarbeitenden und Nachwuchskräften im Rahmen von berufsbegleitenden Qualifizierungen (Erste Prüfung nach der Entgeltordnung, Verwaltungsfachwirt und Vorbereitung zur Abschlussprüfung von Verwaltungsfachangestellten)

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1121 Personalwesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	75.000	70.000	68.260
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	75.000	70.000	68.260
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	22.004
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.000	180.000	609.832
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	481.000	250.000	700.096
14	-	Personalaufwendungen	10.338.400-	7.674.500-	6.775.571-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	704.200-	860.000-	782.757-
17	-	Abschreibungen	5.400-	6.600-	10.434-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	406.700-	443.700-	529.653-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.454.700-	8.984.800-	8.098.415-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.973.700-	8.734.800-	7.398.319-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	11.281.700	9.038.300	9.815.322
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	445.300-	373.800-	2.416.723-
29	-	kalkulatorische Kosten	100-	200-	282-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.836.300	8.664.300	7.398.317
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	137.400-	70.500-	2-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a. Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

Zu lfd. Nr. 14, Personalaufwendungen

U. a. Jobticket

Personalaufwendungen für Poolstellen und Stellenneuschaffungen sind ab 2024 zentral bei Produktgruppe 1121 veranschlagt

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

U. a. Interne Fortbildungskonzeption und Maßnahmen der Arbeitssicherheit und Arbeitsmedizin

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Betreuungsplätze Kindertagesstätte, Essenszuschuss Kantine

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1121 Personalwesen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	481.000	0	250.000	692.711
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.842.600-	0	9.428.200-	8.838.738-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	11.361.600-	0	9.178.200-	8.146.027-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	8.257-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	9.223-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.480-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	17.480-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.361.600-	0	9.178.200-	8.163.507-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1121 Personalwesen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11210000100: EDV-Ausstattung Stabsstelle Innere Vw.											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

Produktgruppe 11.22 Finanzverwaltung, Kasse

11.22.01 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

11.22.01.01 Gebührenkalkulationen

Kalkulation von Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Entgelten (LGebG, KAG u.a.), Durchführung von Plankostenrechnungen

11.22.01.02 Anlagenbuchhaltung

Führen der Anlagenbuchhaltung, Bewegliches Anlagevermögen, Unbewegliches Anlagevermögen, Zuweisungen und Zuschüsse des Kreises, Vermögensrechnung

11.22.01.03 EDV im Finanzwesen

Betreuung der EDV-technischen Abwicklung des Finanzwesens, Anwendungsbetreuung und Schulungen
Integration und Schnittstellen

11.22.01.04 Haushalts- und betriebswirtschaftliche Dienstleistungen

Führen von Kosten- und Leistungsrechnungen (auch im Rahmen der Vergleichsringarbeit), Personalkostenabrechnungen, Sächliche Gemeinkosten, Interne Leistungsverrechnungen, Stammdatenpflege (außer Geschäftspartner)

11.22.02 Aufgaben des Landkreises als Steuerschuldner

Aufbereitung, Prüfung, Abwicklung steuerlich relevanter Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärung (Umsatz-, Körperschaftsteuer)
Beratung der Fachbereiche, Eigenbetriebe, Eigengesellschaften, Betreuung und Abwicklung von steuerlichen Außenprüfungen
Untersuchung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten (Verschaffung von Finanzierungsvorteilen durch optimale Nutzung des Vorsteuerabzuges, Untersuchung der steuerlichen Auswirkung von Ausgliederungen/Privatisierungen, Zusammenfassung von Betrieben gewerblicher Art, Betriebsaufspaltungen, usw.)

11.22.05 Kassenautomat

11.22.06 Buchhaltung und Zahlungsverkehr (Sonstiges, Abfall)

Personenkontenführung/Sachkontenführung Einnahmen und Ausgaben
Fertigung von Tages-, Zwischen- und Jahresabschlüssen
Sammlung und Aufbewahrung der Rechnungsunterlagen
Pflege von Geschäftspartnern, Kassenmäßiger Abschluss und Vorbereitung der Haushaltsrechnung
Abwicklung unklarer und irrtümlicher Einzahlungen, Zentrale DV-Erfassung
Annahme/Leistung von unbaren und baren Ein- /Auszahlungen einschließlich Aufrechnungen
Planung und Gewährleistung der Kassenliquidität
Aufbewahrung und Beförderung von Zahlungsmitteln
Verwahrung von Wertgegenständen, Überwachung der Zahlstellen im Rahmen der Fachaufsicht
Leistungen für Dritte (z.B. fremde Kassengeschäfte)

11.22.07 Zwangsweise Einziehung von Forderungen (Sonstiges, Abfall)

Mahnungen, Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen außerhalb der Abfallgebühren und der Sozial- und Jugendhilfe, Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen, Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe
Vorbereitung und Durchführung von Niederschlagung und Erlass (Haupt- und Nebenforderungen)
Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen, Stundung
Festsetzung von Mahngebühren und Nebenforderungen

11.22.09 Abschluss, Verwaltung und Abwicklung von Versicherungen

Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen unter Beteiligung der Ämter
Geltendmachung von Versicherungsschutz

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	400	400	301
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.900	2.900	796
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.000	304.000	317.043
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	116
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	170.000	150.000	167.501
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	473.300	457.300	485.757
14	-	Personalaufwendungen	1.516.800-	1.503.000-	1.425.181-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.700-	44.000-	28.990-
17	-	Abschreibungen	18.300-	19.900-	29.105-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	2.137-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	583.600-	633.500-	412.080-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.162.400-	2.200.400-	1.897.493-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.689.100-	1.743.100-	1.411.735-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	2.435.400	2.337.400	2.452.594
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	761.500-	615.600-	1.040.212-
29	-	kalkulatorische Kosten	700-	700-	647-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.673.200	1.721.100	1.411.735
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.900-	22.000-	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen
 U. a. Fallkosten Rechenzentrum

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1122	Finanzverwaltung, Kasse

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	473.300	0	457.300	468.529
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.144.100-	0	2.180.500-	1.760.033-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.670.800-	0	1.723.200-	1.291.504-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.670.800-	0	1.723.200-	1.291.504-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1124	Gebäudemanagement

Produktgruppe 11.24 Gebäudemanagement

11.24.01 Planung und bauliche Durchführung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen einschl. Bauherrenleistungen und Beratungsleistungen

Bauamt:

Planung von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten, Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild (Grundleistungen und besondere Leistungen) der HOAI (einschl. Durchführung von Architektenwettbewerben nach GRW und Planung von Kunst am Bau), inkl. technischer mit dem Gebäude verbundener Anlagen und Erstausrüstungen; Abstimmung mit dem Nutzer; Entwicklung ökologischer Standards

Bau von Neu-, Um- und Erweiterungsbauten;
 bauliche Durchführung von Modernisierungen und Sanierungen gemäß dem Leistungsbild (Grundleistungen und besondere Leistungen) der HOAI (einschließlich Ausführung von Kunst am Bau), inkl. technischer mit dem Gebäude verbundener Anlagen und Erstausrüstungen;
 Rückbau, Abbruch und Entsorgung von Gebäuden und technischen Einrichtungen; Abstimmung mit dem Nutzer;
 Entwicklung ökologischer Standards

Bauherrenleistungen in Anlehnung (Grundleistungen und besondere Leistungen) an § 31 HOAI inkl. Projektleitung und -steuerung sowie Verwaltungsleistungen wie z.B.: Erstellung von Vorlagen und Genehmigungsanträgen;
 Bearbeitung von Anfragen und Fertigen von Stellungnahmen; Abstimmung mit dem Nutzer

Das Produkt enthält folgende Leistungen, soweit sie nicht anderen Produkten zuordenbar sind:

Erstellung fachtechnischer Gutachten

Beratung bei Bewertungen und Stellungnahmen im Rahmen kommunaler Investitionsfördermaßnahmen

Beratung bei Investorenmodellen (Projekte Dritter)

Fachliche Begutachtung von Hochbauten, die von der Stadt bezuschusst werden, soweit nicht anderen Produkten zugeordnet

Stellungnahmen aus architektonischer und fachtechnischer Sicht

11.24.02 Begehung und Instandhaltung nach DIN 31051, Betrieb und Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden, Energiemanagement für kommunale Liegenschaften, Gebäudereinigung, Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke (insbesondere Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Gewerbegebäude) (soweit nicht in anderen Produktbereichen)

Bauamt:

Begehung und Instandhaltung von Gebäuden einschließlich aller mit dem Gebäude verbundener technischer Anlagen nach DIN 31051

Betrieb und Betreuung von technischen Anlagen an und in Gebäuden (Heizung; Lüftung; Sanitär;
 Stark- und Schwachstrom; Netze)

Kämmerei: Verhandlung, Prüfung und Gestaltung von Energielieferverträgen;
 Bewertung Energiebericht

Verwaltung und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke (insbesondere Verwaltungsgebäude, Wohngebäude, Gewerbegebäude) (soweit nicht in anderen Produktbereichen)

11.24.02.01 Verwaltungsgebäude Lerchenstr. 40

11.24.02.02 Parkhaus Landratsamt

11.24.02.03 Breitenauer Hof

11.24.02.04 Schweizerhaus

11.24.02.05 Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 1

11.24.02.07 Parkplätze Jobcenter

11.24.02.08 Verwaltungsgebäude Karlstr. 68, 70

11.24.02.09 Parkhaus Mönchseestr.

11.24.02.10 Verwaltungsgebäude Lerchenstr. 43 - 45

11.24.02.11 Wohngebäude Mönchseestr. 44

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1124 Gebäudemanagement**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	8.000
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.000
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.100	1.100	1.132
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.316.000	1.588.500	1.170.261
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	369.600	414.600	437.049
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	233.000	129.312
11	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	330.000	312.000	275.223
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.300	11.300	392.482
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.138.000	2.560.500	2.413.459
14	-	Personalaufwendungen	2.785.600-	2.578.000-	2.562.632-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.873.200-	8.680.800-	4.508.144-
17	-	Abschreibungen	1.733.200-	1.559.700-	1.442.043-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	5-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.500-	59.000-	248.701-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.466.500-	12.877.500-	8.761.525-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.328.500-	10.317.000-	6.348.066-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	8.102.400	6.258.500	7.033.361
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.179.900-	963.800-	1.263.159-
29	-	kalkulatorische Kosten	263.800-	261.300-	262.524-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	6.658.700	5.033.400	5.507.678
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.669.800-	5.283.600-	840.388-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1124	Gebäudemanagement
1124VWG	Gebäudemanagement - Verwaltungsgebäude

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	8.000
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.000
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	360.000	380.000	397.869
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110.000	109.000	110.846
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	9.300	9.300	390.437
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	479.300	498.300	907.153
14	-	Personalaufwendungen	1.116.500-	986.100-	1.017.077-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.310.500-	8.262.900-	4.171.506-
17	-	Abschreibungen	1.539.000-	1.371.800-	1.251.548-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.900-	0	14.412-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.969.900-	10.620.800-	6.454.543-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.490.600-	10.122.500-	5.547.391-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	8.102.400	6.258.500	5.727.239
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	414.200-	341.100-	270.303-
29	-	kalkulatorische Kosten	236.400-	234.000-	235.027-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.451.800	5.683.400	5.221.909
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.800-	4.439.100-	325.481-

Erläuterungen:

Enthalten sind die Erträge und Aufwendungen folgender Verwaltungsgebäude:

- Verwaltungsgebäude Lerchenstr. 40
- Verwaltungsgebäude Kaiserstr. 1
- Verwaltungsgebäude Karlstr. 68, 70
- Verwaltungsgebäude Lerchenstr. 43 - 45

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kosten je m² Bruttogrundfläche Verwaltungsgebäude	219 €	221 €	207 €

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1124 Gebäudemanagement**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.795.600	0	2.236.100	1.758.337
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.733.300-	0	11.317.800-	7.197.752-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.937.700-	0	9.081.700-	5.439.414-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	550.000-	0	2.100.000-	425.828-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.000-	0	25.000-	83.597-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	400.000-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	575.000-	0	2.125.000-	909.425-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	575.000-	0	2.125.000-	909.425-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.512.700-	0	11.206.700-	6.348.839-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1124 Gebäudemanagement**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000100: EDV-Ausstattung Gebäude											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000101: EDV-Ausstattung Bauamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000200: Baumaßnahmen Landratsamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	452-	300-	0	300-	0	900-	1.000-	1.000-	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	452-	400-	0	300-	0	900-	1.000-	1.000-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	452-	400-	0	300-	0	900-	1.000-	1.000-	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	43-	0	40-	40-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	495-	400-	40-	340-	0	900-	1.000-	1.000-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen

	2026	2027	2028	2029
Ladeinfrastruktur E-Mobilität	200.000			
Trafostation	100.000	100.000		
Fahrradabstellanlagen		800.000		
Wärmeversorgung			1.000.000	1.000.000
	300.000	900.000	1.000.000	1.000.000

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000201: Erw.v.b.Sachen Gebmanag. Bauamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000202: Erw.v.b.Sachen Gebmanag. Stabsstelle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11-	70-	25-	25-	0	25-	25-	25-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11-	70-	25-	25-	0	25-	25-	25-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11-	70-	25-	25-	0	25-	25-	25-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	11-	70-	25-	25-	0	25-	25-	25-	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Erwerb von verschiedenen Investitionsgütern

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240000900: Zuweisungen Gebäudemanagement											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	400-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	400-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	400-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240001000: Erw. Grst. Verwaltungsgebäude											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	634-	634-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	634-	634-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	634-	634-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	634-	634-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240002001: Baumaßnahmen Verw.geb. Lerchenstr.43-45											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	273-	0	2.100-	100-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	67-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	341-	0	2.100-	100-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	341-	0	2.100-	100-	0	0	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	62-	0	0	50-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	403-	0	2.100-	150-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 8 Auszahlungen für Baumaßnahmen
 Mietereinbauten

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11240002030: Baumaßnahmen Breitenauer Hof											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150-	0	0	0	0	0	150-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	150-	0	0	0	0	0	150-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	150-	0	0	0	0	0	150-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	5-	5-	0	0	0	0	0	10-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	5-	155-	0	0	0	0	0	160-

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen
 Löschwasserteich

THH1	Innere Verwaltung
-------------	--------------------------

11	Innere Verwaltung
-----------	--------------------------

1125	Fuhrpark
-------------	-----------------

Produktgruppe 11.25 Fuhrpark

11.25.05 Betreuung von Fahrzeugen und Geräten (Fuhrpark)

Wahrnehmung der Halterpflichten, einschließlich Betriebskostennachweis für Fahrzeuge und Geräte anderer Organisationseinheiten

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1125 Fuhrpark**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.100	2.100	2.104
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	19.000	18.000	19.600
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.759
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.100	20.100	23.463
14	-	Personalaufwendungen	42.900-	40.700-	41.910-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000-	75.000-	16.442-
17	-	Abschreibungen	55.000-	20.600-	12.029-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	200-	1.233-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	123.200-	136.500-	71.614-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	102.100-	116.400-	48.151-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	124.100	132.200	71.556
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.800-	16.100-	22.846-
29	-	kalkulatorische Kosten	3.100-	400-	459-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	101.200	115.700	48.251
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	900-	700-	100

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1125 Fuhrpark**

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	19.000	0	18.000	21.474
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.200-	0	115.900-	59.588-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	49.200-	0	97.900-	38.114-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	49.200-	0	97.900-	38.114-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1125 Fuhrpark**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11250000200: Erw.v.bewegl.Sachen Fuhrpark											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1126	Zentrale Dienstleistungen

Produktgruppe 11.26 Zentrale Dienstleistungen

11.26.01 Zentraler Einkauf

Zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf unter wirtschaftlichen Aspekten
Abschluss von Rahmenverträgen; Zentrale Beschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Zubehör

11.26.02 Boten-, Zustell- und Postdienste

Konzeption, Organisation und Durchführung der Postzustellung und des Postaustauschs sowie
Postversandbearbeitung aller Sendungen, die durch Dritte oder eigenes Personal befördert werden, für die
Gesamtverwaltung

11.26.03 Hausdruckerei

Fertigung und Produktion von Print-Medien
Fertigung von Vervielfältigungen
Vergrößerung/Verkleinerung von Vorlagen
Aufbereitung und Montage

11.26.04 Zentrale Registratur, Hausdienste, Pforte

Registratur, Information/Pforte, Telefonzentrale, Servicehotline

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1126	Zentrale Dienstleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	7.082
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	168.000	42.254
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	42.000	170.000	49.336
14	-	Personalaufwendungen	1.514.600-	1.448.900-	1.429.331-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.700-	291.000-	188.098-
17	-	Abschreibungen	28.400-	19.300-	11.380-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.000-	49.700-	104.256-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.960.700-	1.808.900-	1.733.065-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.918.700-	1.638.900-	1.683.729-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	2.676.500	2.245.100	2.946.232
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	785.200-	626.500-	1.357.895-
29	-	kalkulatorische Kosten	1.000-	600-	579-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.890.300	1.618.000	1.587.758
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.400-	20.900-	95.971-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a. Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1126 Zentrale Dienstleistungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	42.000	0	170.000	49.478
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.932.300-	0	1.789.600-	1.719.503-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.890.300-	0	1.619.600-	1.670.025-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	30.000-	13.054-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	30.000-	13.054-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	30.000-	13.054-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.920.300-	0	1.649.600-	1.683.079-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1126 Zentrale Dienstleistungen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11260000100: EDV-Ausstattung Zentrale Dienste											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I11260000200: Erw.v.bewegl.Sachen Zentrale Dienste											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11-	40-	30-	30-	0	20-	20-	20-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11-	40-	30-	30-	0	20-	20-	20-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11-	40-	30-	30-	0	20-	20-	20-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	11-	40-	30-	30-	0	20-	20-	20-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Austausch Investitionsgüter

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1130	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktgruppe 11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

11.30.02 Internetangebot

Redaktion, Screendesign und Navigation des kommunalen Internetangebots, Social Media-Aktivitäten

11.30.03 Herausgabe von Print- und Non-Print-Medien

Weitere Print- und Non-Print-Medien
 Beratung, Erarbeitung, Konzeption, Entwurf und Reinzeichnung
 Redaktion
 Ausschreibung
 Druckvergabe
 Veröffentlichung und Ausgabe
 Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung
 Redaktion und Herstellung einer Mitarbeiterzeitung

11.30.04 Werbung, Vermarktung, Ausschreibungen, Bekanntmachungen

Konzeption und Erarbeitung von Print- und Non-Print-Medien sowie Werbematerial (Kulis, Blöcke,...)
 Ausschreibungen öffentlicher Bekanntmachungen

11.30.05 Pressearbeit

Information der Medien über kommunale Anliegen
 Einladung zu offiziellen, presserelevanten Terminen
 Vorbereitung der Pressekonferenz
 Presstext, Formulierung, Presseunterlagen zusammen stellen (Pressemappen)
 Moderation und Nachbereitung der Pressekonferenz
 Darstellung kommunalpolitischer Vorgänge
 Medienbeobachtung und -auswertung, Reaktion auf unrichtige bzw. unvollständige Berichterstattung
 Zeitungsausschnittsdienst; Mitschnitt von Rundfunk- und Fernsehsendungen, Beratung der Verwaltungsspitze zu presserechtlichen und presserelevanten Fragen, Vermittlung von Medienkompetenz in der Verwaltung

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	74
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.000	33.000	11.390
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	3.831
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.000	33.000	15.295
14	-	Personalaufwendungen	280.600-	261.700-	247.157-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.600-	226.000-	110.155-
17	-	Abschreibungen	500-	0	20.854-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.200-	6.200-	16.037-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	426.900-	493.900-	394.204-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	414.900-	460.900-	378.909-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	487.000	520.400	504.948
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	77.100-	63.200-	125.605-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	434-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	409.900	457.200	378.909
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.000-	3.700-	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen
 Verwaltungskostenbeitrag Abfallwirtschaftsbetrieb

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1130 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.000	0	33.000	15.295
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	417.800-	0	493.900-	368.309-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	405.800-	0	460.900-	353.014-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	405.800-	0	460.900-	353.014-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1131	Kommunalaufsicht

Produktgruppe 11.31 Kommunalaufsicht**11.31.01 Prüfung der Gesetzmäßigkeit**

Aufsichtsbehördliche Mitwirkung und Entscheidung bei anzeige-, vorlage- und genehmigungspflichtigen Satzungen, Beschlüssen, Verträgen sowie bei sonstigen Beschlüssen und Maßnahmen der Gemeinden, Verwaltungsgemeinschaften, Zweckverbände, Wasser- und Bodenverbände und Stiftungen
Bearbeitung von Aufsichtsbeschwerden
Erlass förmlicher Aufsichtsmaßnahmen (z.B. Beanstandung, Anordnung)
Prüfung der Gemeinderats-, Ortschaftsrats- und Bürgermeisterwahlen
Stellungnahmen zu Petitionen
Beratung

11.31.02 Überörtliche Prüfung von Gemeinden, Zweckverbänden, Wasser- und Bodenverbänden und Stiftungen

Prüfung der Jahresrechnungen, der Sonder- und Treuhandvermögen, Kassenprüfungen und Prüfung der Bauausgaben je einschließlich Ausräumverfahren bei Gemeinden bis 4.000 Einwohner sowie Zweckverbänden, Wasser- und Bodenverbänden und Stiftungen
Ausräumverfahren bei Gemeinden über 4.000 Einwohner sowie Zweckverbänden, Wasser- und Bodenverbänden und Stiftungen

11.31.05 Bearbeitung von Widersprüchen in Selbstverwaltungsangelegenheiten der kreisangehörigen Gemeinden

Bearbeitung von Widersprüchen in Selbstverwaltungsangelegenheiten der kreisangehörigen Gemeinden, Gemeindeverwaltungsverbänden und Zweckverbänden
Entscheidung über Aussetzungsanträge

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1131 Kommunalaufsicht**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.500	3.000	2.165
4		31311000 Gebühren UVB	3.500	3.000	2.165
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.500	3.000	2.165
14	-	Personalaufwendungen	578.100-	578.900-	505.771-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.600-	12.200-	9.447-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.600-	21.500-	8.751-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	618.300-	612.600-	523.969-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	614.800-	609.600-	521.804-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	121.223
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	255.100-	209.200-	242.446-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	255.100-	209.200-	121.223-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	869.900-	818.800-	643.027-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1131 Kommunalaufsicht**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.500	0	3.000	2.088
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	618.300-	0	612.600-	520.316-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	614.800-	0	609.600-	518.227-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	614.800-	0	609.600-	518.227-

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1133	Grundstücksmanagement

Produktgruppe 11.33 Grundstücksmanagement

11.33.01 Allgemeines Grundvermögen

Abwicklung und Führung von Grundstücksgeschäften

11.33.04 Verwaltung unbebauter Grundstücke

THH1	Innere Verwaltung
11	Innere Verwaltung
1133	Grundstücksmanagement

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15.800	15.800	15.113
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	15.800	15.800	15.113
14	-	Personalaufwendungen	8.100-	8.100-	8.121-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000-	1.000-	2.208-
17	-	Abschreibungen	0	0	0-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	200-	2.197-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.400-	9.300-	12.526-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.400	6.500	2.587
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	500-	400-	3.984-
29	-	kalkulatorische Kosten	4.100-	4.100-	4.095-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.600-	4.500-	8.078-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.800	2.000	5.491-

THH1 Innere Verwaltung**11 Innere Verwaltung****1133 Grundstücksmanagement**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	15.800	0	15.800	15.113
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.400-	0	9.300-	12.538-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.400	0	6.500	2.575
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	6.400	0	6.500	2.575

Teilhaushalt 2

Sicherheit, Ordnung und Gesundheit

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.026.000	10.021.200	9.790.551
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	211.635
		31440000 Zuweis. lfd. Zwecke öffentl. Bereich	0	0	0
4		31311000 Gebühren UVB	10.026.000	10.021.200	9.578.916
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	143.800	106.300	39.371
6	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	1.400	56.488
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	660.500	125.500	919.320
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	110.000	115.800
11	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	0
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	550.300	586.100	583.653
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.382.000	10.950.500	11.505.183
14	-	Personalaufwendungen	15.242.400-	14.883.100-	14.351.510-
15	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.458.700-	3.487.100-	2.518.284-
17	-	Abschreibungen	6.008.700-	5.500.300-	3.610.883-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000-	15.000-	19.568-
19	-	Transferaufwendungen	489.700-	513.300-	742.447-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.182.900-	1.230.300-	2.056.087-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.397.400-	25.629.100-	23.298.779-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	16.015.400-	14.678.600-	11.793.597-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	7.390.284
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.640.800-	7.367.900-	14.777.572-
29	-	kalkulatorische Kosten	406.500-	400.900-	407.098-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.047.300-	7.768.800-	7.794.386-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	25.062.700-	22.447.400-	19.587.983-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.687.900	0	10.293.100	10.801.863
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.382.800-	0	20.128.800-	19.852.420-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	10.694.900-	0	9.835.700-	9.050.558-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	895.700	0	893.000	13.097
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	10.400
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	895.700	0	893.000	23.497
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	983.900-	0	803.000-	3.411.478-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.461.200-	0	1.239.600-	16.009.600-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.000-	0	0	52.733-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.470.100-	0	2.042.600-	19.473.811-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.574.400-	0	1.149.600-	19.450.314-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	15.269.300-	0	10.985.300-	28.500.872-

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1210	Statistik und Wahlen

Produktgruppe 12.10 Statistik und Wahlen

12.10.03 Vorbereitung und Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Rechtliche, personelle und organisatorische Vorbereitung und Durchführung aller Bundestags-, Europaparlaments-, Landtags- und Kreistagswahlen

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1210 Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550.000	0	771.639
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	550.000	0	771.643
14	-	Personalaufwendungen	21.300-	21.300-	20.685-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.300-	0	82.550-
17	-	Abschreibungen	0	0	92-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	533.300-	6.000-	323.494-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	575.900-	27.300-	426.820-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.900-	27.300-	344.822
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	18.079
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.400-	20.700-	36.158-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	5-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.400-	20.700-	18.084-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	49.300-	48.000-	326.739

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen****Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen**

U. a. Landtagswahl 2026

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1210 Statistik und Wahlen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	550.000	0	0	771.643
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	575.900-	0	27.300-	417.742-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	25.900-	0	27.300-	353.900
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	25.900-	0	27.300-	353.900

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1220	Ordnungswesen

Produktgruppe 12.20 Ordnungswesen

12.20.02 Bearbeitung von Angelegenheiten der Gefahrenabwehr

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung durch präventive und repressive Maßnahmen, soweit es sich nicht um Maßnahmen im Rahmen anderer Produkte handelt. Dazu zählen insbesondere Gesundheitsschutz, Unterbringung psychisch Kranker, Versammlungen, Demonstrationen, Aufzüge, Kriminalprävention, Entwicklung, Erlass ordnungsbehördlicher Satzungen/Verordnungen im Rahmen Ortspolizeirecht und Heimaufsicht

12.20.03 Bearbeitung von Waffen- und Sprengstoffangelegenheiten, Jagd- und Fischereiwesen

Maßnahmen zur Reduktion der potentiellen Gefahr, die durch die Existenz oder den Einsatz von Waffen und Sprengstoffen für Dritte besteht, sowie Aufgaben der unteren Jagd- und Fischereibehörde

12.20.05 Bearbeiten von Gaststättenerlaubnissen, Gestattungen, Sperrzeitverkürzungen

Sämtliche Tätigkeiten, die mit Gaststätten oder besonderen Anlässen (Volksfeste, Vereinsfeste, Straßenfeste u.ä.) zusammenhängen, aber weniger oder seltener mit einer kaum umkehrbaren Dauerwirkung der Entscheidungen wie bei Konzessionen im stationären Gaststättengewerbe zu rechnen ist.

12.20.07 Sonstige gewerberechtliche Erlaubnisse

Sämtliche Tätigkeiten mit Ausnahme der Überwachung vor und während spezieller Erlaubnisverfahren, die erlaubnispflichtige Gewerbebetriebe oder Veranstaltungen einer einzelfallbezogenen behördlichen Prüfung unterziehen

12.20.08 Überwachung von Gewerbebetrieben und Veranstaltungen

Sämtliche Tätigkeiten, die auf die ordnungsgemäße Führung bereits betriebener anzeige- oder erlaubnispflichtiger Gewerbebetriebe hinzielen, indem sie diese direkt oder indirekt überwachen und ggf. in Maßnahmen für die Wiederherstellung ordnungsgemäßer Zustände münden

12.20.09 Friedhofswesen

Genehmigung zur Errichtung oder Erweiterung eines Friedhofs außerhalb des Bebauungsplans

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1220 Ordnungswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	249.200	211.400	205.117
4		31311000 Gebühren UVB	249.200	211.400	205.117
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	37
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	249.200	211.400	205.154
14	-	Personalaufwendungen	1.138.700-	1.182.400-	1.165.295-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.100-	91.200-	20.560-
17	-	Abschreibungen	5.800-	6.700-	4.289-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.400-	115.000-	49.625-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.500.000-	1.395.300-	1.239.769-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.250.800-	1.183.900-	1.034.615-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	465.866
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	704.800-	594.400-	956.397-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	0	81-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	705.000-	594.400-	490.612-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.955.800-	1.778.300-	1.525.227-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Projektaufwendungen kommunale Kriminalprävention und Wildtierbeauftragter u. a. für Öffentlichkeitsarbeit

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1220 Ordnungswesen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	249.200	0	211.400	202.753
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.494.200-	0	1.388.600-	1.235.574-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.245.000-	0	1.177.200-	1.032.821-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	38.729-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	38.729-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	38.729-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.245.000-	0	1.177.200-	1.071.551-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12 Sicherheit und Ordnung
1220 Ordnungswesen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12200000200: Erw.v.bewegl.Sachen Ordnungswesen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	39-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	39-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1221	Verkehrswesen

Produktgruppe 12.21 Verkehrswesen

12.21.01 Verkehrslenkung und -regelung (inkl. Planung und Verkehrssicherung)

Sämtliche Maßnahmen mit Ausnahme der Überwachung, die vorbereitend, planend, anordnend oder ausführend zur Aufstellung oder Änderung von Verkehrszeichen und -einrichtungen führen und den Verkehr sichern sollen

12.21.02 Verkehrsrechtliche und straßenrechtliche Genehmigungen und Erlaubnisse

Sämtliche behördliche Erlaubnisse, Genehmigungen, Befreiungen u.ä., die abgrenzbare Personenkreise von allgemeinen Verboten/Geboten etc. ausnehmen; vor allem Verbote mit Erlaubnisvorbehalt. Dazu gehören auch alle behördlichen Tätigkeiten der Kontrollen und Überwachung von erteilten Genehmigungen.

12.21.04 Überwachung des fließenden Verkehrs (Bußgeldstelle)

Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im fließenden Verkehr einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße (ab 2012: 12.21.04.01); Zentrale Bearbeitung von Bußgeldern (ab 2012: 12.21.04.00)

12.21.05 Zulassung / Abmeldung von Fahrzeugen (inkl. Genehmigungen)

Zulassung von Fahrzeugen für den öffentlichen Straßenverkehr sowie Abmeldung, Stilllegung von Fahrzeugen einschl. Beratung und Auskünften

12.21.06 Überwachungsmaßnahmen

Sämtliche Maßnahmen, die zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit und des Versicherungsschutzes gegen den Fahrzeughalter gerichtet sind, einschließlich Verfügungen, Vollstreckungsersuchen

12.21.07.01 Zulassung von Personen im Straßenverkehr

Zulassung von Personen im Straßenverkehr
Personenbezogene Gewährleistung der Verkehrssicherheit für Beförderer und Beförderte im Straßenverkehr

12.21.07.02 Zulassung von Fahrschulen und -lehrern inkl. Maßnahmen

Zulassung von Personen im Straßenverkehr sowie alle Maßnahmen zur Zulassung von Fahrschulen und -lehrern

12.21.07.03 Berufskraftfahrerqualifikationsgesetz

Erlaubnis für Institute zur Grund- und Weiterbildung
Überwachung der Institute
Überwachung der LKW- und Busfahrer

12.21.08 Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Überwachung der Fahrerlaubnisinhaber

Sämtliche Maßnahmen zur Sicherstellung der Verkehrssicherheit, die gegen Fahrerlaubnisinhaber gerichtet sind

12.21.09 Personen-/Güterbeförderung Amt 31

12.21.09.01 Gewerbliche Personenbeförderung

Aufsichts- und Genehmigungsbehörde für
Ausflugsverkehr mit Omnibussen
Mietomnibusverkehr
Ferienzielreisen
Mietwagen
Taxen
Festlegung Taxenentgelte etc.

12.21.09.02 Güterbeförderung mit Kraftfahrzeugen

Aufsichts- und Genehmigungsbehörde über den gewerblichen Güterkraftverkehr nach nationalem Recht und EU-Recht
Prüfung der Zulassungsvoraussetzungen für Speditionen etc.

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1221 Verkehrswesen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.308.500	8.391.500	8.259.262
4		31311000 Gebühren UVB	8.308.500	8.391.500	8.259.262
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400	1.400	1.135
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	5.956
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.309.900	8.392.900	8.266.353
14	-	Personalaufwendungen	5.830.100-	5.646.600-	5.296.192-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	779.500-	897.000-	582.343-
17	-	Abschreibungen	145.500-	137.000-	166.835-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.000-	15.000-	18.345-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	738.600-	643.600-	933.642-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.508.700-	7.339.200-	6.997.357-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	801.200	1.053.700	1.268.996
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	3.240.316
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	3.842.800-	3.347.900-	6.445.411-
29	-	kalkulatorische Kosten	4.600-	4.500-	4.234-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.847.400-	3.352.400-	3.209.329-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.046.200-	2.298.700-	1.940.333-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Gebühren UVB: Verkehrswesen (350.000 €), Bußgeldstelle (2.415.000 €), Zulassungsstelle (4.511.500 €), Führerscheinstelle (970.000 €), Personen-/ Güterbeförderung (62.000 €)

Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Fallkosten Rechenzentrum

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1221 Verkehrswesen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	8.309.900	0	8.392.900	8.099.776
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.357.300-	0	7.202.200-	6.564.439-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	952.600	0	1.190.700	1.535.337
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	10.400
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	10.400
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.300-	0	0	187.774-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.300-	0	0	187.774-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.300-	0	0	177.374-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	950.300	0	1.190.700	1.357.963

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1221 Verkehrswesen**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12210000100: EDV-Ausstattung Verkehrswesen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12210000200: Erw.v.bewegl.Sachen Verkehrswesen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	169-	494-	0	2-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169-	494-	0	2-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	169-	494-	0	2-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	169-	494-	0	2-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Auslesegerät zur Echtheit-Prüfung von Führerscheinen

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12218000000: Einn.v.bewegl.Sachen Zulassung												
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1222	Einwohnerwesen

Produktgruppe 12.22 Einwohnerwesen

12.22.05 Einbürgerungen / Feststellung der Staatsangehörigkeit / Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen

Entgegennahme, Prüfung und Entscheidung von Anträgen auf Verleihung der deutschen Staatsbürgerschaft,
Verfahren zur Feststellung der Staatsangehörigkeit
Ausstellung von Staatsangehörigkeitsausweisen

12.22.07 Bearbeiten von Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Feststellung des Verlustes des Rechtes auf Einreise und Aufenthalt von Freizügigkeitsberechtigten
Erteilung und Verlängerung von Aufenthaltserlaubnissen
Erteilung von Niederlassungserlaubnissen
Prüfung und Entscheidung über Anträge auf Aufenthaltstitel nach Aufenthaltswegen vor und nach der Einreise
einschließlich Überwachungstätigkeiten
Duldungen, elektronische Aufenthaltstitel

12.22.09 Bearbeiten von Aufenthaltsregelungen für Asylbewerber

Verwaltungsmäßige Betreuung der Asylbewerber bis zur rechtskräftigen positiven oder vollstreckbar negativen
Antragsentscheidung
Kontrollmaßnahmen
Entscheidung über Ausnahmegenehmigung, Ahndung von Auflagenverstößen, Erteilung von Aufenthaltsgestattungen
Umverteilung und Änderung von Wohnsitzauflagen

12.22.10 Aufenthaltsbeendende Maßnahmen

Durchsetzung und Überwachung der Ausreisepflicht, Beantragung von Abschiebehaft und Mitwirkung bei der
Durchführung von Abschiebungen, Überwachung der Sperrwirkungen von Ausweisung und Abschiebung
Ausweisungen bei strafrechtlichen Verfehlungen je nach Schwere der Straftat, Vollzug des Einreiseverbotes;
Speicherung und Löschung personenbezogener Daten bei Ausweisung, Abschiebung und Einreiseverbot
identitätssichernde und feststellende Maßnahmen

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1222 Einwohnerwesen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	700.000	650.000	773.752
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	0	0	211.635
4		31311000 Gebühren UVB	700.000	650.000	562.117
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	700.000	650.000	773.756
14	-	Personalaufwendungen	2.962.700-	3.157.500-	2.513.744-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.800-	337.900-	337.422-
17	-	Abschreibungen	1.200-	1.700-	4.347-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	1.223-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.700-	122.100-	321.232-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.581.400-	3.619.200-	3.177.968-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.881.400-	2.969.200-	2.404.212-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	1.205.312
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	584.300-	490.700-	2.410.624-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	100-	119-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	584.300-	490.800-	1.205.431-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.465.700-	3.460.000-	3.609.643-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1222 Einwohnerwesen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		700.000	0	650.000	770.598
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		3.580.200-	0	3.617.500-	3.056.284-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		2.880.200-	0	2.967.500-	2.285.686-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		2.880.200-	0	2.967.500-	2.285.686-

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1223	Personenstandswesen

Produktgruppe 12.23 Personenstandswesen

12.23.05 Fortführung von Personenstandsregistern

Beurkundung von Namens- und Personenstandsveränderungen durch Anbringung von Folgebeurkundungen in den Personenstandsregistern;
Führen der Sicherungsregister

12.23.09 Behördliche Namensänderungen

Änderungen von Vor- und Familiennamen

12.23.11 Standesamtsaufsicht

Aufsichts- und Prüfungsbehörde für alle Standesämter der Städte und Gemeinden im Bereich des Personenstandswesens

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1223 Personenstandswesen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	8.300	8.300	2.281
4		31311000 Gebühren UVB	8.300	8.300	2.281
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.300	8.300	2.281
14	-	Personalaufwendungen	104.000-	84.200-	97.786-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.100-	3.700-	673-
17	-	Abschreibungen	0	0	6-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.700-	6.300-	8.913-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	117.800-	94.200-	107.378-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	109.500-	85.900-	105.097-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	20.579
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	52.900-	44.400-	42.205-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	52.900-	44.400-	21.627-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	162.400-	130.300-	126.723-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1223 Personenstandswesen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		8.300	0	8.300	2.617
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		117.800-	0	94.200-	106.719-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		109.500-	0	85.900-	104.102-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		109.500-	0	85.900-	104.102-

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1226	Verbr.schutz, Lebensm.überw, Veterinärw.

Produktgruppe 12.26 Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Veterinärwesen und Ernährung

12.26.01 Lebensmittelüberwachung

Überwachung der Einhaltung der Vorschriften über den Verkehr mit Erzeugnissen im Sinne der EG Basisverordnung Nr. 178/2002 bzw. des Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuches (LFGB) und des Weinrechts
Durchführung zielorientierter Hygienekontrollen, Überprüfung des Eigenkontrollsystems und der betrieblichen Gefahrenanalyse sowie Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln, Wein, Tabakerzeugnissen, kosmetischen Mitteln und Bedarfsgegenständen
Bei Beanstandungen Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und Einleitung von Maßnahmen zur Ahndung
Entnahme von Proben von Lebensmitteln, Kosmetika, Bedarfsgegenständen, Tabakwaren und Wein im Hinblick auf Zusammensetzung, Kennzeichnung, Aufmachung und Werbung

12.26.03 Überwachung der Fleischhygiene

Durchführung der amtlichen Schlachtier- und Fleischuntersuchung inkl. Trichinenuntersuchung, Rückstandsuntersuchung in Schlachtbetrieben und bei Erzeugern sowie weitergehender Untersuchungen und Hygieneüberwachung Fleisch verarbeitender Betriebe einschließlich Gebührenkalkulation

12.26.04 Tiergesundheit und Tierkörperentsorgung

Tiergesundheit/vorbeugende Tierseuchenbekämpfung: prophylaktische Tätigkeiten zum Schutz vor Tierseuchen und Zoonanthropozoonosen. Tierseuchenbekämpfung im engeren Sinne: Besondere Maßnahmen zur Tilgung der aufgetretenen Seuche. Tierkörperentsorgung: Überwachung der Beseitigung von Tierkörpern (inkl. eventuell erforderlicher Maßnahmen)

12.26.05 Tierarzneimittelüberwachung

Überprüfung des Tierarzneimittelsatzes und der Tierarzneimittellagerung beim Tierhalter

12.26.06 Tierschutz

Überwachung der Einhaltung der Vorschriften des Tierschutzgesetzes und der nachgeordneten Rechtsverordnungen

12.26.08 Ernährungs- und Verbraucherinformation

Information, Schulung, Beratung von Einzelpersonen, Gewerbetreibenden und Veranstaltern in Fragen des gesundheitlichen Verbraucherschutzes
Die Beratung von Gewerbetreibenden im Rahmen von Baugenehmigungsverfahren wird in der Produktgruppe 52.10 abgebildet

12.26.09 Kampfhunde, Verschiedenes

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1226 Verbr.schutz, Lebensm.überw, Veterinärw.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	460.000	460.000	311.165
4		31311000 Gebühren UVB	460.000	460.000	311.165
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.600	13.600	13.590
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	46.976
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	13.363
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	473.600	473.600	385.094
14	-	Personalaufwendungen	2.099.400-	1.861.300-	2.196.045-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257.300-	250.600-	202.378-
17	-	Abschreibungen	88.500-	86.500-	86.890-
19	-	Transferaufwendungen	362.000-	362.000-	275.646-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	224.600-	218.400-	186.740-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.031.800-	2.778.800-	2.947.700-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.558.200-	2.305.200-	2.562.605-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	881.052
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.208.400-	1.015.400-	1.758.555-
29	-	kalkulatorische Kosten	4.300-	4.200-	4.266-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.212.700-	1.019.600-	881.770-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.770.900-	3.324.800-	3.444.375-

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Tierkörperbeseitigung, Umlage Zweckverband Neckar-Franken (360.000 €)

Zuschuss Tierschutzverein (2.000 €)

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1226 Verbr.schutz, Lebensm.überw, Veterinärw.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	460.000	0	460.000	383.795
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.943.300-	0	2.692.300-	2.877.638-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.483.300-	0	2.232.300-	2.493.843-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000-	0	35.000-	38.122-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	35.000-	38.122-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	35.000-	38.122-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.518.300-	0	2.267.300-	2.531.966-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1226 Verbr.schutz, Lebensm.überw, Veterinärw.**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12260000100: EDV-Ausstattung Veterinäramt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12260000200: Erw.v.bewegl.Sachen Veterinäramt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	35-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	35-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Ersatzbeschaffung Dienstwagen

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1260	Brandschutz

Produktgruppe 12.60 Brandschutz**12.60.03 Beratungen und Brandverhütungsschauen außerhalb des Bereichs Bauordnungsrecht**

Abgabe von Stellungnahmen an Dritte, Mitwirken und Beraten Dritter aus brandschutztechnischer Sicht.
Brandverhütungsschau, Brandschutztechnische Prüfung und Beurteilung eines Objektes zur Feststellung und Beseitigung brandgefährlicher Zustände (nicht gleichzusetzen mit der Brandverhütungsschau der Bauordnung)

12.60.05 Dienstleistungen für Dritte

Betrieb einer Integrierten Leitstelle
Folgende Leistungen gehören in dieses Produkt:
Anerkennung und Überwachung von Werkfeuerwehren (Pflichtaufgabe)
Leitstellendienste für Landkreise und andere
Betrieb von Übertragungsanlagen für Brandmeldungen
Überlassung von Fahrzeugen und Geräten
Aus- und Fortbildung von feuerwehrtechnischem Personal anderer
Feuerwehren und Rettungsdienste in den Bereichen Feuerwehrtechnik,
Katastrophenschutz, auch von Lehrkräften

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1260	Brandschutz

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	128.100	90.600	23.704
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	8.334
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.500	3.500	8.155
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	35.000	32.592
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	131.600	129.100	72.785
14	-	Personalaufwendungen	452.800-	514.900-	459.660-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.252.500-	1.295.700-	913.903-
17	-	Abschreibungen	646.700-	606.400-	331.977-
19	-	Transferaufwendungen	27.700-	31.300-	30.850-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.900-	22.500-	148.573-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.408.600-	2.470.800-	1.884.963-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.277.000-	2.341.700-	1.812.177-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	255.509
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	232.100-	196.700-	519.854-
29	-	kalkulatorische Kosten	23.000-	23.200-	25.050-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	255.100-	219.900-	289.395-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.532.100-	2.561.600-	2.101.572-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Betriebskosten ILS und digitale Alarmierung, Betreuung Sprechfunk und diverse Ausbildungsmaßnahmen

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Zuw. an Gemeinden für den Betrieb von Einsatzfahrzeugen mit überörtlichem Einsatzgebiet 21.700 € (BUA 04.05.2004)

Zuw. Kreisfeuerwehrverband 6.000 €

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1260 Brandschutz**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.500	0	38.500	14.227
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.761.900-	0	1.864.400-	2.209.144-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.758.400-	0	1.825.900-	2.194.917-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	895.700	0	893.000	13.097
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	895.700	0	893.000	13.097
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	216.600-	0	640.000-	1.945.647-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	461.200-	0	660.400-	249.600-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	25.000-	0	0	45.593-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	702.800-	0	1.300.400-	2.240.840-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	192.900	0	407.400-	2.227.743-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.565.500-	0	2.233.300-	4.422.661-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1260 Brandschutz**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12600000200: Erw.v.bewegl.Sachen Brandschutz											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	520-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.431-	3.177-	640-	217-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	22-	0	0	25-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.973-	3.177-	640-	242-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.973-	3.177-	640-	242-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.973-	3.177-	640-	242-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

U. a. Ersatzbeschaffung von Atemluftflaschen, Ausstattungsgegenstände für den Abrollbehälter „Aufenthalt“

Zu lfd. Nr. 12, Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Lizenzkosten E-Learningplattform

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12600000900: Zuweisungen Feuerschutz Sonstiges											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	250-	444-	660-	461-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	250-	444-	660-	461-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	250-	444-	660-	461-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	250-	444-	660-	461-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 11, Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen**

Zuweisungen an die Feuerwehren der Städte Neckarsulm, Bad Friedrichshall, Brackenheim, Lauffen a.N. und Bad Wimpfen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12609000000: Brandschutz Zuw. f. Inv.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	893	896	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	893	896	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	893	896	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 1, Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**

Zuwendungen des Landes im Zusammenhang mit der Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
12	Sicherheit und Ordnung
1280	Katastrophenschutz

Produktgruppe 12.80 Katastrophenschutz

12.80.01 Katastrophenabwehr

Die Katastrophenabwehr umfasst alle Maßnahmen des Einsatzes im Katastrophenfall einschließlich der Führung. Katastrophenabwehr ist auch die Bekämpfung von außerordentlichen Schadensereignissen im Spannungs- und Verteidigungsfall

12.80.02 Bevölkerungsschutz

Bevölkerungsschutz umfasst alle Maßnahmen, die dem Schutz der Zivilbevölkerung im Verteidigungsfall und Spannungsfall einerseits und der allgemeinen Krisen- und Notfallversorgung andererseits dienen

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1280 Katastrophenschutz**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	118
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	300	900	899
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	300	900	1.017
14	-	Personalaufwendungen	271.400-	166.400-	174.645-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	340.000-	373.500-	209.466-
17	-	Abschreibungen	344.500-	244.100-	56.004-
19	-	Transferaufwendungen	0	20.000-	2.800-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.600-	32.900-	12.758-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	988.500-	836.900-	455.673-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	988.200-	836.000-	454.655-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	127.169
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	123.700-	103.100-	255.563-
29	-	kalkulatorische Kosten	3.600-	3.000-	3.016-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	127.300-	106.100-	131.411-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.115.500-	942.100-	586.066-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Verbrauchsmaterialien, Haltung und Wartung von Fahrzeugen und Anhängern, Ausbildungsmaßnahmen

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1280 Katastrophenschutz**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	59.799
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	644.000-	0	592.800-	394.791-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	644.000-	0	592.800-	334.992-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	695.000-	0	93.000-	1.198.975-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	10.000-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	695.000-	0	93.000-	1.208.975-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	695.000-	0	93.000-	1.208.975-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.339.000-	0	685.800-	1.543.966-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**12 Sicherheit und Ordnung****1280 Katastrophenschutz**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamtangaben zur Maßnahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12800000200: Erw.v.bewegl.Sachen Katastr.schutz											
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.010-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	171-	2.059-	93-	695-	0	300-	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.181-	2.059-	93-	695-	0	300-	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	1.181-	2.059-	93-	695-	0	300-	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	1.181-	2.059-	93-	695-	0	300-	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

U. a. Abrollbehälter „Sozial“, Wechsel-Modul Evakuierung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamtangaben zur Maßnahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I12800000900: Zuweisungen Katastrophenschutz											
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	14-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 =	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 =	Saldo aus Investitionstätigkeit	14-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 =	Gesamtkosten der Maßnahme	14-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
41	Gesundheitsdienste
4110	Krankenhäuser

Produktgruppe 41.10 Krankenhäuser

41.10.01 Krankenhäuser

Abwicklung sämtlicher Finanzbeziehungen mit den SLK-Kliniken Heilbronn GmbH und deren Tochter- und Enkelgesellschaften, auf die sämtliche Aufgaben des Kreises als Krankenhausträger übertragen sind.

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4110 Krankenhäuser**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.000	120.000	118.854
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	0	110.000	115.800
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	549.800	549.900	549.863
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	654.800	779.900	784.516
14	-	Personalaufwendungen	0	0	237.854-
17	-	Abschreibungen	4.750.000-	4.390.700-	2.899.457-
19	-	Transferaufwendungen	0	0	415.481-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.750.000-	4.390.700-	3.552.792-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.095.200-	3.610.800-	2.768.275-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	74.890
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	29.600-	26.800-	149.780-
29	-	kalkulatorische Kosten	370.400-	365.400-	369.143-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	400.000-	392.200-	444.033-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.495.200-	4.003.000-	3.212.308-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4110 Krankenhäuser**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	105.000	0	230.000	234.653
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	534.334-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	105.000	0	230.000	299.681-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.000.000-	0	579.200-	15.750.000-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000.000-	0	579.200-	15.750.000-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.000.000-	0	579.200-	15.750.000-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.895.000-	0	349.200-	16.049.681-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4110 Krankenhäuser**

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I41100000900: Modernisierung SLK-Kliniken												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0	165-	0	0	0	0	0	0	0	81.084-	81.084-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	165-	0	0	0	0	0	0	0	81.084-	81.084-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	165-	0	0	0	0	0	0	0	81.084-	81.084-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	165-	0	0	0	0	0	0	0	81.084-	81.084-

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I41100000902: 2. BA Klinikum am Gesundbrunnen												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	14.750-	0	0	4.000-	0	0	0	0	0	53.750-	57.750-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.750-	0	0	4.000-	0	0	0	0	0	53.750-	57.750-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	14.750-	0	0	4.000-	0	0	0	0	0	53.750-	57.750-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	14.750-	0	0	4.000-	0	0	0	0	0	53.750-	57.750-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I41100000903: Weitere Maßnahmen SLK-Kliniken												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	284-	579-	0	0	0	0	0	0	4.850-	5.713-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	284-	579-	0	0	0	0	0	0	4.850-	5.713-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	284-	579-	0	0	0	0	0	0	4.850-	5.713-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	284-	579-	0	0	0	0	0	0	4.850-	5.713-

Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen

	Anteil Landkreis	2025	2026
Aufstockung Neonatologie	1.645.363 €	245.400 €	0 €
Interimsmaßnahmen G,H,I	1.950.000 €	Anteil bereits bezahlt	
Unterbringung Verwaltung			
~Umbau Personalwohngebäude	1.550.000 €	50.000 €	0 €
~Umbau Modulb. Neurologie	567.500 €	283.800 €	0 €
Gesamt	5.712.863 €	579.200 €	0 €

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I41100000905: Gesundheitseinr. Brackenheim u. Möckmühl												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500-	8.500-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500-	8.500-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500-	8.500-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500-	8.500-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I41100000906: Standortentwicklung Klinik Löwenstein												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	1.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.000-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit
41	Gesundheitsdienste
4140	Maßnahmen der Gesundheitspflege

Produktgruppe 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

41.40.01 Gesundheitsförderung, Prävention

Information und Öffentlichkeitsarbeit; Projektmanagement und Prozessbegleitung;
Gesundheitskonferenz und Kooperation mit weiteren Partnern;
Qualifizierungsmaßnahmen;

41.40.02 Gesundheitsberichterstattung

Beobachten und Erfassen von Informationen zur gesundheitlichen Lage der Bevölkerung;
Gesundheitsberichte, Informationsvermittlung, Öffentlichkeitsarbeit;
Gesundheitsbezogene Planung;
Beratung von Gremien und Organisationen

41.40.03 Epidemiologie

Erhebung, Auswertung und Beschreibung der gesundheitlichen Situation der Bevölkerung in der Region;
Untersuchung von Krankheitshäufungen;
Prüfung der Leichenschauscheine auf Plausibilität, Weiterleitung der Daten an das Statistische Landesamt und Krebsregister

41.40.04 Frühförderung

Beratung und Untersuchung von Kindern im Vorschulalter;
Mitwirkung bei der Hilfeplanerstellung und Koordination von Maßnahmen

41.40.05 Gesundheitsmonitoring, Beratung von und in Einrichtungen

Einschulungsuntersuchungen;
Impfberatung und Impfprogramme

41.40.06 Zahngesundheitsförderung

Maßnahmen der Zahnprophylaxe z.B. Untersuchungen, Gruppen- und Intensivprophylaxe

41.40.07 Amtsärztliche Untersuchungen und Gutachten

Gerichtsärztliche Gutachten in Betreuungs- und Unterbringungssachen, Feststellung der Haft- und Verhandlungsfähigkeit sowie Probenentnahmen (die Durchführung von Vaterschaftstests und Drogenscreenings);
Gutachten nach dem Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG);
Sonstige Gutachten nach § 14 Gesundheitsdienstgesetz (ÖGDG);
Gutachten für Kraftfahreignung, nach dem Asylbewerbergesetz, dem Ausländerrecht sowie in sozialrechtlichen Angelegenheiten für Dienststellen des Landratsamtes Heilbronn

41.40.08 Sozialmedizinische und sozialpsychiatrische Beratung, Betreuung und Vermittlung von Hilfen für besondere Zielgruppen

Allgemeine sozialmedizinische und sozialpsychiatrische Beratung;
Beratung und Testung zu HIV und weiteren sexuell übertragbaren Infektionen (STI)

41.40.09 Allgemeiner Gesundheitsschutz

Hygienische Beratung und Überwachung von Krankenhäusern, anderen Einrichtungen und ambulanten heilberuflichen Einrichtungen;
Mitwirkung bei der Lebensmittelüberwachung;
Mitwirkung bei der Heimaufsicht;
Medizinalaufsicht;

41.40.10 Personenbezogener Infektionsschutz

Belehrung nach § 43 Infektionsschutzgesetz (IfSG), sog. Lebensmittelpersonal;
Infektionsschutz nach IfSG: Ermittlungen, Umgebungsuntersuchungen sowie weitere Maßnahmen bei meldepflichtigen Infektionskrankheiten und Krankheitserregern einschließlich der gesetzlich festgelegten Übermittlungspflichten; Infektionshygienische Überwachung von überwachungspflichtigen und fakultativ zu überwachenden Einrichtungen

41.40.11 Hygiene- Überwachung von Trinkwasser, Badewasser

Hygienische Beratung und Überwachung von Trinkwasseranlagen, Frei- und Hallenbädern, Badegewässern;

Aufgabenwahrnehmung nach Trinkwasserverordnung;
Aufgabenwahrnehmung nach Badegewässerverordnung;
Überwachung von öffentlichen Bädern (Schwimm- und Badebeckenwasser)

41.40.12 Umweltbezogene Kommunalhygiene

Stellungnahmen bei Planungsvorhaben, Genehmigungsverfahren, Baumaßnahmen und sonstigen Maßnahmen, die gesundheitliche Belange der Bevölkerung wesentlich berühren

41.40.13 Umweltbezogene Gesundheitsberatung, Begutachtung

Beobachtung und Bewertung von Einwirkungen aus der Umwelt auf die menschliche Gesundheit. Information und Beratung der Bevölkerung und Behörden in Fragen des umweltbezogenen Gesundheitsschutzes

41.40.14 Heilpraktikerwesen

Durchführung von Überprüfungen und Ausstellung der Erlaubnisurkunden gemäß dem Heilpraktikerwesen;
Anlassbezogene Überprüfung von Heilpraktikern, gegebenenfalls Entzug der Heilpraktikererlaubnis

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	300.000	300.000	238.974
4		31311000 Gebühren UVB	300.000	300.000	238.974
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.100	2.100	2.077
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	120-
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	2.000	1.353
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	200	300	299
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	304.300	304.400	242.583
14	-	Personalaufwendungen	2.362.000-	2.248.500-	2.189.604-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	291.100-	237.500-	168.989-
17	-	Abschreibungen	26.500-	27.200-	60.985-
19	-	Transferaufwendungen	100.000-	100.000-	17.671-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.100-	63.500-	71.111-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.934.700-	2.676.700-	2.508.360-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.630.400-	2.372.300-	2.265.778-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	1.101.512
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.838.800-	1.527.800-	2.203.025-
29	-	kalkulatorische Kosten	400-	500-	1.184-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.839.200-	1.528.300-	1.102.697-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.469.600-	3.900.600-	3.368.474-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Förderung Studium Humanmedizin (KT-Beschluss vom 24.07.2023)

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	302.000	0	302.000	262.001
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.908.200-	0	2.649.500-	2.455.753-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.606.200-	0	2.347.500-	2.193.752-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	35.000-	0	35.000-	2.231-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	7.140-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	35.000-	9.371-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	35.000-	0	35.000-	9.371-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.641.200-	0	2.382.500-	2.203.123-

THH2 Sicherheit, Ordnung und Gesundheit**41 Gesundheitsdienste****4140 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I41400000200: Erw.v.bewegl.Sachen Gesundheitsamt												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	2-	35-	35-	35-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
 Beschaffung Dienstwagen

Teilhaushalt 3

Schule, Kultur und Sport

THH3 Schulen, Kultur und Sport

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	18.160.300	19.538.500	16.728.631
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	26.810
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	2.081.000	601
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	13.460.300	12.757.500	11.997.694
		31410200 FAG Zuweisung Schülerbeförderung	4.700.000	4.700.000	4.703.526
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	719.800	755.700	991.757
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	95.000	97.000	80.671
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	627.000	466.600	754.125
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.000	240.000	355.574
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	13.200	21.800	721.893
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.856.300	21.119.600	19.632.650
14	-	Personalaufwendungen	4.473.600-	4.223.600-	3.919.165-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.721.700-	10.245.500-	10.723.137-
17	-	Abschreibungen	3.825.000-	3.959.200-	4.560.429-
19	-	Transferaufwendungen	1.231.600-	1.214.600-	1.211.497-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.754.200-	7.373.200-	6.775.641-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.006.100-	27.016.100-	27.189.869-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.149.800-	5.896.500-	7.557.219-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	5.814.300	6.029.800	7.741.753
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.049.100-	7.958.300-	9.313.411-
29	-	kalkulatorische Kosten	426.000-	429.900-	514.126-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.660.800-	2.358.400-	2.085.783-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.810.600-	8.254.900-	9.643.002-

21300101 Gebäude Christian-Schmidt-Schule Neckarsulm

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1)	161 €	157 €	158 €

21301000 Gebäude Berufsschulzentrum HN

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1)	77 €	84 €	106 €

21301001 Gebäude Peter-Bruckmann-Schule HN

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kosten je m² Bruttogrundfläche Schulen/ je Schule (1)	155 €	151 €	178 €

(1) Aufwendungen einschließlich kalkulatorischer Kosten und interner Leistungsverrechnung

THH3 Schulen, Kultur und Sport

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	19.129.300	0	20.354.100	18.579.440
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.181.100-	0	23.056.900-	21.555.402-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	6.051.800-	0	2.702.800-	2.975.962-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.800.000	0	1.800.000	263.876
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	6.100
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	724
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800.000	0	1.800.000	270.699
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000.000-	0	5.000.000-	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.050.000-	0	7.096.000-	436.174-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	780.000-	0	1.313.000-	1.555.370-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	2.600.000-	11.266-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	48.405-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.830.000-	0	16.009.000-	2.051.215-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	15.030.000-	0	14.209.000-	1.780.516-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	21.081.800-	0	16.911.800-	4.756.478-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.

Produktgruppe 21.20 Sonderpädagogisches Bildungs- und Beratungszentrum (SBBZ)
21.20.03 Bereitstellung und Betrieb von sonstigen SBBZ

Die SBBZ mit Förderschwerpunkt geistige, körperliche und motorische Entwicklung (Astrid-Lindgren-Schule Neckarsulm und Kaywaldschule Lauffen), Förderschwerpunkt Sehen (Hermann-Herzog-Schule Heilbronn) und Schülerinnen und Schüler in längerer Krankenhausbehandlung (Bethesda-Schule Heilbronn und Schule am Weissenhof Weinsberg) dienen der Erziehung und Ausbildung von Kindern und Jugendlichen, die schulpflichtig sind, aber infolge einer Behinderung in den allgemeinbildenden Schulen nicht die ihnen zukommende Erziehung und Ausbildung erfahren können.

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, Sportunterricht
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Bereitstellung der Verpflegung gegen Entgelt einschl. des dazu notwendigen weiteren Personal- und Sachaufwands (Ausschreibung, Vergabe, Organisation der Essensausgabe)
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Bereitstellung von Betreuungspersonal
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

Der Landkreis beteiligt sich am laufenden Schulaufwand der städtischen Schule mit Förderschwerpunkt Sprache (Gebrüder-Grimm-Schule Heilbronn).

	Sachkostenbeiträge		Schülerzahlen		
	EUR	insges.(EUR)	2024/25 (amtlich)	2025/26 (geschätzt)	2026/27 (geschätzt)
Astrid-Lindgren-Schule Neckarsulm					
Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	7.514	1.142.128	157	152	163
Förderschwerpunkt körperliche u. motorische Entwicklung	7.968	366.528	48	46	50
Schulkindergarten Neckarsulm					
Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	7.514	60.112	19	8	7
Förderschwerpunkt körperliche u. motorische Entwicklung	7.968	47.808	7	6	7
insgesamt:		1.616.576	231	212	227
Kaywaldschule Lauffen					
Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	7.514	1.082.016	131	144	172
Förderschwerpunkt körperliche u. motorische Entwicklung	7.968	366.528	51	46	54
Schulkindergarten Lauffen					
Förderschwerpunkt geistige Entwicklung	7.514	37.570	6	5	6
Förderschwerpunkt körperliche u. motorische Entwicklung	7.968	55.776	13	7	6
insgesamt:		1.541.890	201	202	238
Hermann-Herzog-Schule Heilbronn					
Förderschwerpunkt Sehen	10.510	683.150	61	65	66
Haupt-/Werkreal-/Gemeinschaftsschüler	1.548	3.096	2	2	2
Schulkindergarten Heilbronn					
Förderschwerpunkt Sehen	10.510	0	0	0	0
insgesamt:		686.246	63	67	68
Bethesda-Schule, Heilbronn	2.392	78.936	33	33	33
Schule am Weissenhof, Weinsberg	2.392	188.968	63	79	79
Schülerzahlen an SBBZ gesamt			591	593	645

Für die Sachkostenbeiträge 2026 ist der Stand der amtlichen Schulstatistik des Schuljahres 2025/26 maßgebend.

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je SBBZ-Schüler	5.579 €	3.245 €	4.227 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2120 Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.112.400	4.355.900	3.277.098
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.000
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	390.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	4.112.400	3.965.900	3.269.098
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	193.700	234.900	194.383
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	101.000	93.500	134.064
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.000	31.500	58.694
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.100	2.300	112.785
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.442.200	4.718.100	3.777.025
14	-	Personalaufwendungen	1.349.200-	1.352.100-	1.291.391-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.867.700-	3.636.500-	3.495.851-
17	-	Abschreibungen	866.200-	858.200-	717.959-
19	-	Transferaufwendungen	27.000-	12.000-	24.431-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.400-	47.200-	51.549-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.160.500-	5.906.000-	5.581.180-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.718.300-	1.187.900-	1.804.156-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	451.433
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	791.500-	699.900-	1.057.847-
29	-	kalkulatorische Kosten	88.700-	84.900-	87.554-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	880.200-	784.800-	693.967-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.598.500-	1.972.700-	2.498.123-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2120 Sonderpädagogisches Bild. u. Berat.zent.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.248.400	0	4.482.900	4.151.892
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.294.300-	0	5.047.800-	4.617.839-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.045.900-	0	564.900-	465.947-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.800.000	0	1.800.000	57.700
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.800.000	0	1.800.000	57.700
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.000.000-	0	5.090.000-	292.667-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	41.000-	0	150.000-	376.855-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	2.600.000-	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	30.044-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.041.000-	0	7.840.000-	699.566-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.241.000-	0	6.040.000-	641.866-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.286.900-	0	6.604.900-	1.107.814-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200301	Astrid-Lindgren-Schule Neckarsulm

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.616.500	1.927.300	1.307.200
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	8.000
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	252.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	1.616.500	1.675.300	1.299.200
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	90.600	90.600	90.576
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000	37.000	53.758
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	500	0
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	100.000
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.747.100	2.056.400	1.551.534
14	-	Personalaufwendungen	620.700-	623.800-	623.698-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.738.700-	1.295.100-	1.415.008-
17	-	Abschreibungen	388.100-	440.600-	371.887-
19	-	Transferaufwendungen	3.500-	3.500-	3.500-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.300-	16.300-	21.935-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.770.300-	2.379.300-	2.436.027-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.023.200-	322.900-	884.493-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	301.400-	261.500-	224.858-
29	-	kalkulatorische Kosten	51.600-	50.700-	50.775-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	353.000-	312.200-	275.633-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.376.200-	635.100-	1.160.126-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwendungen u. a. für:

- Betreuung, Verpflegung
- LED-Beleuchtung, Gebäudeleittechnik

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
I2120_ALS	Investitionen Astrid-Lindgren-Schule NSU

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2120000200: Erw.v.bewegl.Sachen ALS NSU											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	181-	0	10-	10-	0	10-	10-	10-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	185-	0	10-	10-	0	10-	10-	10-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	185-	0	10-	10-	0	10-	10-	10-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	185-	0	10-	10-	0	10-	10-	10-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ausstattung allgemein, Ersatzbeschaffung Werkstattmaschinen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21200002001: Hochbau ALS NSU											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	216-	0	80-	0	0	2.500-	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	10-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	216-	0	90-	0	0	2.500-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	216-	0	90-	0	0	2.500-	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	12-	0	40-	15-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	228-	0	130-	15-	0	2.500-	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21209000001: Astrid Lindgren Schule Zuw. f. Inv.												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	58	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200302	Kaywaldschule Lauffen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.541.800	1.582.100	1.241.420
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	118.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	1.541.800	1.464.100	1.241.420
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	38.300	38.300	38.342
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.000	35.000	52.006
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000	2.000	1.303
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	1.000	6.499
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.623.100	1.658.400	1.339.570
14	-	Personalaufwendungen	566.700-	570.100-	507.715-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.339.200-	1.875.800-	1.451.214-
17	-	Abschreibungen	173.500-	207.300-	164.648-
19	-	Transferaufwendungen	3.500-	3.500-	3.500-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.800-	13.800-	13.304-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.097.700-	2.670.500-	2.140.380-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.474.600-	1.012.100-	800.810-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	289.800-	250.400-	215.195-
29	-	kalkulatorische Kosten	17.400-	16.900-	17.472-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	307.200-	267.300-	232.667-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.781.800-	1.279.400-	1.033.477-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwendungen u. a. für:

- Sportunterricht, Schulveranstaltung, Verpflegung, Betreuung
- Umsetzung Brandschutzkonzept, Dachsanierung, Sanierung WC-Anlagen (inkl. barrierefreiem WC)

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
I2120_KWS	Investitionen Kaywaldschule Lauffen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21200000201: Erw.v.bewegl.Sachen Kaywaldschule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	108-	0	55-	5-	0	10-	10-	10-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	12-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120-	0	55-	5-	0	10-	10-	10-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	120-	0	55-	5-	0	10-	10-	10-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	120-	0	55-	5-	0	10-	10-	10-	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Ausstattung allgemein

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21200002002: Hochbau Kaywaldschule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.010-	4.000-	0	3.000-	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15-	20-	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8-	0	5.025-	4.020-	0	3.000-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8-	0	5.025-	4.020-	0	3.000-	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	20-	15-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	8-	0	5.045-	4.035-	0	3.000-	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Erweiterungsbau Kaywaldschule

Die Einzahlungen zur dieser Maßnahme sind unter I21209000002 abgebildet.

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Ausstattung Wickelräume, Schirme Pausenhof

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21209000002: Kaywaldschule Zuw. f. Inv.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	3.000	3.000	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200303	Hermann-Herzog-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	686.200	582.100	510.300
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	20.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	686.200	562.100	510.300
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	64.800	65.100	65.465
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	21.000	21.500	28.300
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.000	28.000	55.260
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	100	300	6.286
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	803.100	697.000	665.611
14	-	Personalaufwendungen	123.300-	122.700-	122.834-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	720.200-	294.500-	564.287-
17	-	Abschreibungen	194.100-	185.700-	180.477-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.200-	7.200-	6.254-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.044.800-	610.100-	873.852-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	241.700-	86.900	208.240-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	155.400-	148.000-	132.434-
29	-	kalkulatorische Kosten	19.600-	17.200-	19.237-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	175.000-	165.200-	151.672-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	416.700-	78.300-	359.912-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a. Schulkostenanteil Stadt Heilbronn

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen u. a. für

- Betreuung, Verpflegung

- Anprallschutz Sporthalle, dezentrale Wasserversorgung Warmwasser

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
I2120_HHS	Investitionen Hermann-Herzog-Schule HN

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Er-mächti-gungen aus 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher finanziert	Gesamt-angaben zur Maß-nahme
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2120000202: Erw.v.bewegl.Sachen HHS HN											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	84-	0	10-	4-	0	10-	10-	10-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	6-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	90-	0	10-	4-	0	10-	10-	10-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	90-	0	10-	4-	0	10-	10-	10-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	90-	0	10-	4-	0	10-	10-	10-	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Ausstattung allgemein

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Er-mächti-gungen aus 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher finanziert	Gesamt-angaben zur Maß-nahme
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21200002004: Hochbau HHS											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52-	0	15-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	52-	0	15-	0	0	0	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	3-	0	10-	5-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	55-	0	25-	5-	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200304	Bethesda-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	78.900	80.800	77.418
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	78.900	80.800	77.418
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	40.900	0
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000	1.000	2.131
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.900	122.700	79.549
14	-	Personalaufwendungen	18.400-	18.300-	18.238-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.500-	150.500-	39.824-
17	-	Abschreibungen	109.400-	23.400-	223-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.500-	4.500-	5.707-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	173.800-	196.700-	63.992-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	93.900-	74.000-	15.557
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	21.700-	19.300-	15.161-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	18-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	21.700-	19.300-	15.179-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	115.600-	93.300-	378

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2120 Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.****I2120_BFH Investitionen Bethesda-Schule Heilbronn**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Er-mächti-gungen aus 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher finanziert	Gesamt-angaben zur Maß-nahme
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2120000203: Erw.v.bewegl.Sachen Bethesda-Schule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	20-	35-	2-	0	5-	5-	5-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	20-	35-	2-	0	5-	5-	5-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	20-	35-	2-	0	5-	5-	5-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	20-	35-	2-	0	5-	5-	5-	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Ausstattung allgemein

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht	Ergebnis 2024	Er-mächti-gungen aus 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher finanziert	Gesamt-angaben zur Maß-nahme
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2120000904: Inv. Zuw. Bethesda-Schule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	600-	2.600-	0	0	0	0	0	0	3.200-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	600-	2.600-	0	0	0	0	0	0	3.200-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	600-	2.600-	0	0	0	0	0	0	3.200-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	600-	2.600-	0	0	0	0	0	0	3.200-

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 11, Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Zuweisungen an die SLK-Kliniken Heilbronn GmbH für den neuen Standort der Schule am Klinikum am Gesundbrunnen

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I21209000004 abgebildet.

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21209000004: Bethesda Schule Zuw. f. Inv.											
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	1.800	1.800	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.800	1.800	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.800	1.800	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200305	Schule am Weissenhof, Weinsberg

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	189.000	183.600	140.760
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	189.000	183.600	140.760
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	189.000	183.600	140.760
14	-	Personalaufwendungen	20.100-	17.200-	18.907-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.100-	20.600-	25.519-
17	-	Abschreibungen	1.100-	1.200-	723-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.600-	5.400-	4.350-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	53.900-	44.400-	49.498-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	135.100	139.200	91.262
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	23.200-	20.700-	18.764-
29	-	kalkulatorische Kosten	100-	100-	52-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.300-	20.800-	18.816-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	111.800	118.400	72.446

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
I2120_WB	Investitionen Schule am Weissenhof, WB

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21200000204: Erw.v.bewegl.Sachen Schule am Weissenhof											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	2-	0	0	0	2-	2-	2-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2-	0	0	0	2-	2-	2-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	2-	0	0	0	2-	2-	2-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	2-	0	0	0	2-	2-	2-	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2120	Sonderpädagogische Bild.-u. Berat.zentr.
21200306	Gebrüder-Grimm-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	20.000-	5.000-	17.431-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	20.000-	5.000-	17.431-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	20.000-	5.000-	17.431-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.000-	5.000-	17.431-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Schulkostenanteile an die Stadt Heilbronn (öffentlich-rechtliche Vereinbarung vom 17.05/31.07.1979 mit Änderung vom 27.11./11.12.1979)

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen

Produktgruppe 21.30 Berufsbildende Schulen

21.30.01 Bereitstellung und Betrieb von gewerblichen Schulen

Die Christian-Schmidt-Schule Neckarsulm ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an den kommunalen gewerblichen Schulen und den entsprechenden Fachschulen (gegen Entgelt)
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmittel, Werkstattbedarf
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Bei Fachschulen Erhebung von Schulgeld
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

21.30.02 Bereitstellung und Betrieb kaufmännischer Schulen

Die Andreas-Schneider-Schule Heilbronn ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an den kommunalen kaufmännischen Schulen
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

21.30.03 Bereitstellung und Betrieb haus- und landwirtschaftlicher Schulen

Die Christiane-Herzog-Schule Heilbronn ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an den kommunalen haus- und landwirtschaftlichen Schulen
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

21.30.04 Bereitstellung und Betrieb landwirtschaftlicher Schulen

Fachschule für Landwirtschaft Heilbronn

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an den kommunalen landwirtschaftlichen Schulen

- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

21.30.05 Bereitstellung und Betrieb gewerb- und hauswirtschaftlicher Schulen

Die Peter-Bruckmann-Schule Heilbronn ist eine weiterführende Schule, in der Bildungsabschlüsse bis zur Hochschulreife erworben werden können.

- Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebots an den kommunalen gewerb- und hauswirtschaftlichen Schulen und den entsprechenden Fachschulen (gegen Entgelt)
- Sicherstellung des Schul- und Unterrichtsbetriebs durch Schaffung der sächlichen und personellen Voraussetzungen in Erfüllung der Aufgabe des örtlichen Schulträgers durch Entwicklungsplanung sowie Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und der baulichen Anlagen
- Bereitstellung von Einrichtungen, Lehr- und Lernmitteln, Werkstattbedarf
- Bereitstellung und Fortbildung des nichtlehrenden Personals
- Abwicklung von Versicherungsangelegenheiten
- Öffentlichkeitsarbeit/Beratung/Auskünfte
- Durchführung von Veranstaltungen
- Bei Fachschulen Erhebung von Schulgeld
- Vermietung und Verpachtung von Räumen, Hallen, Einrichtungen und Grundstücksflächen für sportliche Zwecke einschließlich Überlassungen für den Übungsbetrieb der Vereine; Unentgeltliche Überlassung für Veranstaltungen der Schule

	Sachkostenbeiträge		Schülerzahlen		
	EUR	insges.(EUR)	2024/25 (amtlich)	2025/26 (geschätzt)	2026/27 (geschätzt)
Christian-Schmidt-Schule Neckarsulm					
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Teilzeitunterricht	812	1.710.072	2.115	2.106	2.200
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Vollzeitunterricht	2.035	702.075	344	345	366
Fach- und Meisterschulen	-	-	109	119	120
insgesamt:		2.412.147	2.568	2.570	2.686
Andreas-Schneider-Schule Heilbronn					
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Teilzeitunterricht	812	1.222.872	1.548	1.506	1.635
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Vollzeitunterricht	2.035	1.538.460	773	756	828
insgesamt:		2.761.332	2.321	2.262	2.463
Christiane-Herzog-Schule Heilbronn					
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Teilzeitunterricht	812	322.364	415	397	439
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Vollzeitunterricht	2.035	1.664.630	856	818	802
Fachschule für Organisation und Führung (TZ)	-	-	0	21	20
insgesamt:		1.986.994	1.271	1.236	1.261
Fachschule für Landwirtschaft Heilbronn (TZ)	-	-	45	45	45
Peter-Bruckmann-Schule Heilbronn					
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Teilzeitunterricht	812	1.148.980	1.296	1.415	1.294
Berufsschulen sowie Berufsfachschulen und Berufskollegs in Vollzeitunterricht	2.035	738.705	367	363	378
Fach- und Meisterschulen	-	-	173	185	201
insgesamt:		1.887.685	1.836	1.963	1.873
Schülerzahlen an Berufsschulen gesamt			8.041	8.076	8.328

Für die Sachkostenbeiträge 2026 ist der Stand der amtlichen Schulstatistik des Schuljahres 2025/26 maßgebend.

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je berufsbildendem Schüler	446 €	258 €	507 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2130 Berufsbildende Schulen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.347.900	10.482.600	8.748.007
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	18.810
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	1.691.000	601
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	9.347.900	8.791.600	8.728.596
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	517.800	512.500	789.080
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	82.500	84.500	77.629
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	125.700	122.700	202.615
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	28.500	72.514
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.100	19.500	609.108
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.096.000	11.250.300	10.498.954
14	-	Personalaufwendungen	1.960.200-	1.750.000-	1.649.868-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.646.800-	6.380.700-	7.008.088-
17	-	Abschreibungen	2.917.100-	3.062.500-	3.810.313-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.700-	157.200-	203.584-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.709.800-	11.350.400-	12.671.854-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.613.800-	100.100-	2.172.900-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	4.502.300	4.766.000	5.563.893
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	6.270.500-	6.413.800-	7.043.988-
29	-	kalkulatorische Kosten	335.100-	342.800-	424.350-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.103.300-	1.990.600-	1.904.445-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.717.100-	2.090.700-	4.077.345-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2130 Berufsbildende Schulen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.571.100	0	10.728.300	9.095.322
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.792.700-	0	8.287.900-	8.659.390-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	778.400	0	2.440.400	435.933
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	206.176
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	4.600
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	724
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	211.499
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.000.000-	0	5.000.000-	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.050.000-	0	2.006.000-	143.506-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	714.000-	0	1.128.000-	1.160.987-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	51.428-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.764.000-	0	8.134.000-	1.355.921-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	12.764.000-	0	8.134.000-	1.144.422-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	11.985.600-	0	5.693.600-	708.489-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21300101	Christian-Schmidt-Schule Neckarsulm

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.412.100	2.668.300	2.309.038
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	18.810
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	414.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	2.412.100	2.254.300	2.290.228
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	279.600	273.400	275.624
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	70.500	70.500	70.090
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	31.000	26.000	93.685
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	17.358
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.900	6.000	321.372
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.809.100	3.054.200	3.087.167
14	-	Personalaufwendungen	462.700-	384.500-	336.114-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.216.100-	2.041.500-	2.151.606-
17	-	Abschreibungen	1.500.000-	1.569.300-	1.572.559-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.900-	36.900-	44.968-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.222.700-	4.032.200-	4.105.247-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.413.600-	978.000-	1.018.080-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	593.700-	555.400-	467.743-
29	-	kalkulatorische Kosten	143.800-	145.200-	146.584-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	737.500-	700.600-	614.327-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.151.100-	1.678.600-	1.632.408-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwendungen u. a. für:

- Lernmittel
- Elektroanschlüsse in den Klassenräumen, Umbau Hausmeisterwohnung

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
I2130_CSS	Investitionen Christian-Schmidt-Schule

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2130000210: Erw.v.bewegl. Sachen CSS											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	485-	150-	380-	480-	0	300-	300-	300-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	495-	150-	380-	480-	0	300-	300-	300-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	495-	150-	380-	480-	0	300-	300-	300-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	495-	150-	380-	480-	0	300-	300-	300-	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ausstattungen im Bereich Fahrzeugtechnik, Mechatronik, Metalltechnik und Elektrotechnik (Neuausstattung Elektrolabore)

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002005: Hochbau CSS NSU											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0-	230-	0	25-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12-	230-	0	25-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12-	230-	0	25-	0	0	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1-	0	20-	10-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13-	230-	20-	35-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen

Fahrradabstellplätze

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21309000005: Christian Schmidt Schule Zuw. f. Inv.												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21301000	Gebäude Berufsschulzentrum HN

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.200	41.400	313.113
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000	35.000	49.248
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.000	10.000	114.362
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	76.200	86.400	476.723
14	-	Personalaufwendungen	271.100-	278.000-	273.674-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.679.000-	1.899.000-	1.805.815-
17	-	Abschreibungen	367.600-	367.400-	1.135.238-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000-	20.000-	25.366-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.337.700-	2.564.400-	3.240.094-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.261.500-	2.478.000-	2.763.371-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	2.436.900	2.638.300	2.989.340
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	134.400-	118.500-	90.592-
29	-	kalkulatorische Kosten	46.100-	45.800-	125.618-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.256.400	2.474.000	2.773.130
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.100-	4.000-	9.759

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Allgemeine Bauunterhaltung und Wartungen

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
I2130_BSZ	Investitionen BSZ Heilbronn-Böckingen

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2130000201: Erw.v.bewegl.Sachen BSZ HN Gebäude											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11-	10-	10-	95-	0	20-	20-	20-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11-	10-	10-	95-	0	20-	20-	20-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	11-	10-	10-	95-	0	20-	20-	20-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	11-	10-	10-	95-	0	20-	20-	20-	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
 Ausstattung allgemein, Hausmeistergeräte (Kehrmaschine)

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002001: Hochbau BSZ HN-Böckingen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	10-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	500-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	500-	10-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	500-	10-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	500-	10-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen
 Ersatzbeschaffung Uhren

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002008: Neubau BSZ HN-Böckingen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	5.000-	10.000-	0	0	0	0	0	15.000-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.000-	2.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	135.000 -
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	7.000-	12.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	150.000 -
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	7.000-	12.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	150.000 -
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	7.000-	12.000-	0	30.000-	30.000-	30.000-	0	150.000 -

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Für den Neubau fallen in den Jahren 2030ff weitere Auszahlungen an

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21308000010: Rückzahlung Bauausgaben BSZ HN-Böckingen											
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21300201	Andreas-Schneider-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.761.300	2.975.700	2.601.562
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	336.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	2.761.300	2.639.700	2.601.562
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.000	1.000	970
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	200	200	182
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.200	8.200	8.524
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.770.700	2.985.100	2.611.238
14	-	Personalaufwendungen	299.500-	289.100-	288.308-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	451.600-	400.000-	399.162-
17	-	Abschreibungen	106.300-	115.600-	96.624-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.100-	35.600-	46.450-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	898.500-	840.300-	830.544-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.872.200	2.144.800	1.780.695
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.661.600-	1.737.300-	1.870.932-
29	-	kalkulatorische Kosten	2.300-	2.000-	2.372-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.663.900-	1.739.300-	1.873.304-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	208.300	405.500	92.609-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Lehr- und Unterrichtsmaterial, EDV-Ausstattung

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
I2130_ASS	Investitionen Andreas-Schneider-Schule

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2130000204: Erw.v.bewegl. Sachen ASS											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120-	30-	45-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	9-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	129-	30-	45-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	129-	30-	45-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	129-	30-	45-	30-	0	30-	30-	30-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ausstattung / Einrichtung allgemein (Serverlizenzen, Speicher)

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002003: Hochbau ASS HN											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	90-	90-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	90-	90-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	90-	90-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	90-	90-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21300301	Christiane-Herzog-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.986.900	2.143.600	1.923.122
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	204.000	0
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	1.986.900	1.939.600	1.923.122
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.900	1.900	1.860
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.000	1.000	1.055
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.500	15.500	12.164
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.003.300	2.162.000	1.938.201
14	-	Personalaufwendungen	297.400-	221.100-	235.181-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.700-	311.500-	496.949-
17	-	Abschreibungen	57.700-	52.400-	57.663-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.100-	22.100-	38.011-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	786.900-	607.100-	827.805-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.216.400	1.554.900	1.110.396
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.467.800-	1.554.600-	1.717.419-
29	-	kalkulatorische Kosten	1.800-	1.700-	2.200-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.469.600-	1.556.300-	1.719.619-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	253.200-	1.400-	609.223-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Lehr- und Unterrichtsmaterial, EDV-Ausstattung

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
I2130_CHS	Investitionen Christiane-Herzog-Schule

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300000203: Erw.v.bewegl. Sachen CHS											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56-	30-	20-	15-	0	30-	30-	30-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76-	30-	20-	15-	0	30-	30-	30-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	76-	30-	20-	15-	0	30-	30-	30-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	76-	30-	20-	15-	0	30-	30-	30-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ausstattung allgemein, digitale Tafel für Containerlösung

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21300401	Fachschule für Landwirtschaft Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.900	11.900	11.910
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000	2.000	2.040
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.900	13.900	13.950
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.200-	86.200-	80.068-
17	-	Abschreibungen	39.900-	39.800-	39.751-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600-	2.600-	2.174-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	141.700-	128.600-	121.994-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	127.800-	114.700-	108.044-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.000-	8.700-	7.758-
29	-	kalkulatorische Kosten	5.100-	5.100-	5.076-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.100-	13.800-	12.834-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	141.900-	128.500-	120.877-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Allgemeine Bauunterhaltung und Wartungen

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2130 Berufsbildende Schulen****I2130_FSLW Investitionen Fachsch.f. Landwirtschaft**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300000211: Erw.v.b. Sachen Landw.schule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	1-	1-	0	2-	2-	2-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1-	1-	0	2-	2-	2-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1-	1-	0	2-	2-	2-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1-	1-	0	2-	2-	2-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Ausstattung allgemein

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I213000002006: Hochbau Fachschule Landwirtschaft											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	15-	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	15-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	15-	15-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	15-	15-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	15-	15-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
WLAN-Ausbau

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21301001	Gebäude Peter-Bruckmann-Schule HN

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	186.300	182.300	184.917
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.000	11.000	11.486
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	3.447
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.200	3.500	173.374
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	198.500	196.800	373.224
14	-	Personalaufwendungen	128.500-	126.800-	126.528-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.316.000-	1.262.000-	1.540.528-
17	-	Abschreibungen	645.600-	757.100-	752.058-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000-	7.000-	5.918-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.097.100-	2.152.900-	2.425.033-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.898.600-	1.956.100-	2.051.808-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	2.065.400	2.127.700	2.241.156
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	40.700-	36.400-	41.074-
29	-	kalkulatorische Kosten	128.500-	137.000-	136.391-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.896.200	1.954.300	2.063.690
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.400-	1.800-	11.882

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 LED-Beleuchtung, Gebäudeleittechnik

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2130 Berufsbildende Schulen****I2130_PBSG Investitionen Peter-Bruckm.-Sch. Gebäude**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I2130000205: Erw.v.bewegl.Sachen PBS Gebäude											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	3-	3-	0	5-	5-	5-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3-	3-	0	5-	5-	5-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	3-	3-	0	5-	5-	5-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	3-	3-	0	5-	5-	5-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Hausmeistergeräte

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002004: Hochbau PBS HN Turnhalle											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	20-	0	0	0	0	0	0	0	5.949-	5.949-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	97-	97-
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	11-	11-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20-	0	0	0	0	0	0	0	6.057-	6.057-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	20-	0	0	0	0	0	0	0	6.057-	6.057-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	35-	35-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	20-	0	0	0	0	0	0	0	6.092-	6.092-

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300002009: Hochbau PBS HN Schulgebäude												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34-	120-	6-	0	0	0	0	0	0	0
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	75-	49-	34-	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	109-	169-	40-	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	109-	169-	40-	0	0	0	0	0	0	0
15	-	Aktivierete Eigenleistungen	2-	0	7-	5-	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	111-	169-	47-	5-	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21309000004: Peter Bruckmann Schule Zuw. f. Inv.												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2130	Berufsbildende Schulen
21300501	Peter-Bruckmann-Schule Heilbronn

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.187.600	2.695.000	1.914.285
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	737.000	601
		31410100 FAG Zuweisung Sachkostenbeiträge	2.187.600	1.958.000	1.913.684
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	900	600	684
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.800	12.800	6.302
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.000	25.000	25.469
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	18.500	51.709
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.224.300	2.751.900	1.998.450
14	-	Personalaufwendungen	501.000-	450.500-	390.063-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	491.200-	380.500-	533.959-
17	-	Abschreibungen	200.000-	160.900-	156.420-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.000-	33.000-	40.696-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.225.200-	1.024.900-	1.121.138-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	999.100	1.727.000	877.312
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.363.300-	2.402.900-	2.515.073-
29	-	kalkulatorische Kosten	7.500-	6.000-	6.109-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.370.800-	2.408.900-	2.521.181-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.371.700-	681.900-	1.643.869-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Lehr- und Unterrichtsmaterial, EDV-Ausstattung

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2130 Berufsbildende Schulen****I2130_PBS Investitionen Peter-Bruckmann-Schule**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21300000206: Erw.v.bewegl. Sachen PBS											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	391-	0	120-	90-	0	50-	50-	50-	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	394-	0	120-	90-	0	50-	50-	50-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	394-	0	120-	90-	0	50-	50-	50-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	394-	0	120-	90-	0	50-	50-	50-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ausstattung / Einrichtung, Ersatzbeschaffung Labor, Server

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
214001	Schülerbeförderung

21.40.01 Schülerbeförderung

Schülerbeförderung

- Organisation der Schülerbeförderung
- Beförderungen im freigestellten Verkehr (Verträge)
- Einzug Eigenanteile
- Zuschussverfahren
- Regelung des Einsatzes von Schülerfahrzeugen
- Fahrplangestaltung
- Linienplanung
- Ausschreibungen (EU-weit)
- Abwicklung Kostenerstattung an Unternehmen und Eltern

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****214001 Schülerbeförderung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.700.000	4.700.000	4.703.526
		31410200 FAG Zuweisung Schülerbeförderung	4.700.000	4.700.000	4.703.526
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	400.000	250.000	415.910
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.000	10.000	22.115
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.127.000	4.960.000	5.141.551
14	-	Personalaufwendungen	236.600-	165.400-	169.420-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	2.035-
19	-	Transferaufwendungen	0	0	1.022-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.810.500-	6.500.800-	5.800.257-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.047.100-	6.666.200-	5.972.733-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.920.100-	1.706.200-	831.182-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	156.366
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	259.800-	232.900-	312.732-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	259.800-	232.900-	156.366-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.179.900-	1.939.100-	987.547-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Aufwendungen für Schülerbeförderung 6.800.000 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****214001 Schülerbeförderung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.127.000	0	4.960.000	5.124.214
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.047.100-	0	6.666.200-	5.345.102-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.920.100-	0	1.706.200-	220.889-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.920.100-	0	1.706.200-	220.889-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
21	Schulträgeraufgaben
2150	Sonstige schulische Aufgaben

Produktgruppe 21.50 Sonstige schulische Aufgaben

21509400 Schulverwaltung

Verwaltungstätigkeiten für die Produkte des Produktbereichs 21

21.50.03 Jugendverkehrsschule

Bearbeitung der im Wesentlichen finanziellen Förderung der Jugendverkehrsschule

21.50.04 Bereitstellung und Vermietung von AV-Medien und Geräten inkl. Service (Kreismedienzentrum)

- Anschaffung, Bereitstellung und Verleih von geeigneten AV-Medien an Schulen und an Dritte. Die Auswahl erfolgt unter fachlichen und medienpädagogischen Gesichtspunkten
- Erstellung von geeigneten Mitteln und Materialien zur Mediensuche und -recherche zur Kundeninformation über vorhandene und pädagogisch geeignete Medien (Medienlisten, Online-Information)
- Pflege des AV-Medienbestands (Prüfung von DVDs, VHS-Kassetten, Filmen, Dias usw. und ggf. Reparatur)
- Bereitstellung und Wartung von medientechnischen Geräten sowie Weiterleitung defekter Geräte zur Reparatur
- Beratung von Schulen, Vereinen, Ämtern, Behörden usw. bei der Anschaffung und Verwendung von AV-Medien und medientechnischen Geräten
- Organisation und Durchführung von Schulungs- und Fortbildungsveranstaltungen im Bereich analoger und digitaler Medien und Medientechnik (Foto, Video, Audio, Computer, usw.)
- Medientechnische Dienstleistungen

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2150 Sonstige schulische Aufgaben**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.500	2.500	2.633
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	200	300	1.422
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.000	170.000	202.250
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	172.700	172.800	206.304
14	-	Personalaufwendungen	776.800-	776.300-	680.528-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.400-	138.800-	182.057-
17	-	Abschreibungen	20.400-	18.800-	12.319-
19	-	Transferaufwendungen	14.600-	14.600-	14.600-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	684.400-	664.400-	703.938-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.654.600-	1.612.900-	1.593.443-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.481.900-	1.440.100-	1.387.139-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	1.312.000	1.263.800	1.541.441
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	561.200-	462.100-	761.202-
29	-	kalkulatorische Kosten	500-	500-	511-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	750.300	801.200	779.728
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	731.600-	638.900-	607.411-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Zuschuss zum Betrieb der drei mobilen Jugendverkehrsschulen (KT v. 21.07.2003)

Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Umlage Unfallkasse Baden-Württemberg

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2150 Sonstige schulische Aufgaben**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	172.700	0	172.800	207.490
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.634.200-	0	1.594.100-	1.600.742-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.461.500-	0	1.421.300-	1.393.252-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.000-	0	30.000-	9.878-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	10.000-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	33.066
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	30.000-	13.188
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	20.000-	0	30.000-	13.188
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.481.500-	0	1.451.300-	1.380.063-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2150 Sonstige schulische Aufgaben**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21500000201: Erw.v.bewegl.Sachen KMZ											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13-	5-	30-	20-	0	15-	15-	15-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13-	5-	30-	20-	0	15-	15-	15-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13-	5-	30-	20-	0	15-	15-	15-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13-	5-	30-	20-	0	15-	15-	15-	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Technische Geräte

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I21500000901: Zuschuss Jugendverkehrsschule											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3 Schulen, Kultur und Sport**21 Schulträgeraufgaben****2150 Sonstige schulische Aufgaben****21500400 Kreismedienzentrum**

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.500	2.500	2.533
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	971
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	170.000	170.000	185.273
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	172.600	172.600	188.777
14	-	Personalaufwendungen	321.000-	320.600-	280.057-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.600-	135.800-	171.167-
17	-	Abschreibungen	19.400-	17.800-	11.347-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.000-	12.500-	8.050-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	504.000-	486.700-	470.621-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	331.400-	314.100-	281.844-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	376.100-	302.000-	309.711-
29	-	kalkulatorische Kosten	400-	400-	468-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	376.500-	302.400-	310.179-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	707.900-	616.500-	592.023-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
25	Museen, Archiv
2520	Kommunale Museen

Produktgruppe 25.20 Kommunale Museen

25.20.01 Kommunale Museen

- Museum Synagoge Affaltrach

Allgemeines: In der ehemaligen Synagoge Obersulm-Affaltrach wurde vom Landkreis ein Museum zur Geschichte der Juden in Kreis und Stadt Heilbronn eingerichtet. Das Museum wurde im Mai 1989 eröffnet. Die Gemeinde Obersulm trägt die Betriebs- und Betreuungskosten (Beschluss des Gemeinderats vom 07.10.1986; Kreistagsbeschluss vom 13.10.1986 und Vertrag vom 16.12.1986). Die Kosten der Bauunterhaltung, der Versicherungen und der Ergänzung der Einrichtung trägt der Landkreis.

- Freilandmuseum Wackershofen, Mitgliedsbeitrag und Zuschuss

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2520 Kommunale Museen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.300	8.300	8.294
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.300	8.300	8.294
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.300-	19.300-	12.037-
17	-	Abschreibungen	12.000-	12.100-	12.098-
19	-	Transferaufwendungen	59.000-	57.000-	55.820-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100-	1.100-	1.162-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	96.400-	89.500-	81.116-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	88.100-	81.200-	72.823-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.700-	14.100-	12.367-
29	-	kalkulatorische Kosten	600-	600-	655-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.300-	14.700-	13.022-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	103.400-	95.900-	85.845-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Betriebszuschuss für das Hohenloher Freilandmuseum Wackershofen (KT v. 03.05.2021)

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2520 Kommunale Museen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.400-	0	77.400-	67.696-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	84.400-	0	77.400-	67.696-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	84.400-	0	77.400-	67.696-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2520 Kommunale Museen**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I25200002000: Baumaßn. ehem. Synagoge Affaltrach											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	40-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	40-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	40-	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
25	Museen, Archiv
2521	Archiv

Produktgruppe 25.21 Archiv

25.21.01 Kreisarchiv

- Mitwirkung und Beratung bei der Aktenordnung und -führung innerhalb der Gebietskörperschaft; Erfassung und Bewertung von kommunalen Unterlagen, Übernahme von kommunalem Archivgut
- Akquisition von nichtkommunalem Archivgut
- Aufbau und Fortführung von Sammlungen, Präsenzbibliothek
- Erschließung der Bestände
- Verwahrung und Verwaltung der Bestände
- Konservierung und Restaurierung der Bestände

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2521 Archiv**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	10.000	409
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	114
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.100	10.100	523
14	-	Personalaufwendungen	150.800-	179.800-	127.957-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.500-	70.200-	23.069-
17	-	Abschreibungen	3.500-	2.500-	2.586-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.100-	2.500-	15.152-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	200.900-	255.000-	168.764-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	190.800-	244.900-	168.241-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	28.017
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	82.000-	68.900-	59.744-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	200-	214-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	82.200-	69.100-	31.941-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	273.000-	314.000-	200.182-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Aufwendungen u. a. für:

- Tag der Heimatgeschichte und Ausstellungsprojekte
- Digitalisierung Diasammlung

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2521 Archiv**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.100	0	10.100	523
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	197.400-	0	252.500-	158.622-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	187.300-	0	242.400-	158.099-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	187.300-	0	242.400-	158.099-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**25 Museen, Archiv****2521 Archiv**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I25210000100: EDV-Ausstattung Kreisarchiv											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
26	Theater, Konzerte, Musikschulen
2610	Theater

Produktgruppe 26.10 Theater

Zuweisungen und Zuschüsse Theater:

- Badische Landesbühne Bruchsal
- Knurps Puppentheater Möckmühl
- Figurentheater Eppingen
- Radelrutsch (Kinder- und Jugendtheater Heilbronn)
- Burgfestspiele Jagsthausen
- Freilichtspiele Neuenstadt

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2610 Theater**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
17	-	Abschreibungen	5.800-	5.100-	5.154-
19	-	Transferaufwendungen	343.000-	343.000-	336.803-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	348.800-	348.100-	341.957-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	348.800-	348.100-	341.957-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	18.000-	17.300-	18.631-
29	-	kalkulatorische Kosten	400-	400-	383-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.400-	17.700-	19.013-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	367.200-	365.800-	360.971-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Badische Landesbühne Bruchsal (SchKSA v. 17.03.2015) 70.000 €

Knurps Puppentheater (KT v. 10.12.2001) 3.000 €

Figurentheater Eppingen (SchKSA v. 05.04.2022) 20.000 €

Kinder- und Jugendtheater Radelrutsch Heilbronn (SchKSA v. 16.09.1991) 29.450 €

Burgfestspiele Jagsthausen (KT v. 11.12.2023) 200.000 €

Freilichtspiele Neuenstadt (SchKSA v. 05.04.2022) 20.000 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2610 Theater**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.000-	0	343.000-	336.803-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	343.000-	0	343.000-	336.803-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	1.266-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.266-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.266-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	343.000-	0	343.000-	338.069-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2610 Theater**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I26100000900: Zuweisungen Theater, Konzerte, Musik											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
-------------	----------------------------------

26	Theater, Konzerte, Musikschulen
-----------	--

2620	Musikpflege
-------------	--------------------

Produktgruppe 26.20 Musikpflege

Förderung der Musik, Zuweisungen und Zuschüsse an:

- Chorverbände
- Blasmusikverband
- Regionalwettbewerb "Jugend musiziert"

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2620 Musikpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	29.000-	29.000-	20.700-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.000-	29.000-	20.700-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	29.000-	29.000-	20.700-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	13.500-	13.000-	12.679-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.500-	13.000-	12.679-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	42.500-	42.000-	33.379-

Erläuterungen**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Chorverbände 3.700 €

Blasmusik-Kreisverband Heilbronn e.V. (KT v. 16.12.2024) 15.000 €

Regionalwettbewerb "Jugend musiziert" 10.000 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2620 Musikpflege**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.000-	0	29.000-	20.700-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	29.000-	0	29.000-	20.700-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	29.000-	0	29.000-	20.700-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
-------------	----------------------------------

26	Theater, Konzerte, Musikschulen
-----------	--

2630	Musikschule
-------------	--------------------

Produktgruppe 26.30 Musikschulen

Beiträge an private Musikschulen:

- Bad Friedrichshall, Eppingen, Lauffen, Möckmühl, Neuenstadt, Schwaigern,

Beiträge an öffentliche Musikschulen:

- Abstatt, Leingarten, Neckarsulm, Obersulm, Weinsberg

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2630 Musikschule**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	340.000-	340.000-	339.480-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	340.000-	340.000-	339.480-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	340.000-	340.000-	339.480-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	19.500-	18.700-	18.637-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.500-	18.700-	18.637-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	359.500-	358.700-	358.117-

Erläuterungen**Zu Lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Beiträge an öffentl. Musikschulen 40,-- EUR/Schüler/Jahr (KT v. 09.12.2019) 120.000 €

Beiträge an private Musikschulen 40,-- EUR/Schüler/Jahr (KT v. 09.12.2019) 220.000 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**26 Theater, Konzerte, Musikschulen****2630 Musikschulen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.000-	0	340.000-	339.480-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	340.000-	0	340.000-	339.480-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	340.000-	0	340.000-	339.480-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
-------------	----------------------------------

27	Volkshochschulen
-----------	-------------------------

2710	Volkshochschulen
-------------	-------------------------

Produktgruppe 27.10 Volkshochschulen

Zuweisungen und Zuschüsse an Volkshochschulen:

- VHS Heilbronn
- VHS Unterland
- VHS Eppingen
- VHS Neckarsulm
- Haus der Familie Heilbronn

Ersatz von Gebührennachlässen für arbeitslose Besucher von Volkshochschulen und Haus der Familie

THH3 Schulen, Kultur und Sport**27 Volkshochschulen****2710 Volkshochschulen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	365.500-	365.500-	362.945-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	365.500-	365.500-	362.945-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	365.500-	365.500-	362.945-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.900-	8.500-	6.568-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.900-	8.500-	6.568-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	374.400-	374.000-	369.513-

Erläuterungen**Zu Lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Ersatz des Gebührennachlasses für arbeitslose Besucher von Volkshochschule und Haus der Familie (KT v. 07.10.1991, SchKSA v. 02.11.1987) 3.000 €

Zuschüsse an Volkshochschulen (4,65 EUR/Unterrichtseinheit bis max. 71.000 UE) (SchKSA v. 27.06.2023) 330.150 €

Zuschuss an Haus der Familie Heilbronn (SchKSA v. 12.04.1999, KT v. 21.07.2003) 32.300 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**27 Volkshochschulen****2710 Volkshochschulen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.500-	0	365.500-	353.331-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	365.500-	0	365.500-	353.331-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	365.500-	0	365.500-	353.331-

THH3	Schulen, Kultur und Sport
-------------	----------------------------------

28	Sonstige Kulturpflege
-----------	------------------------------

2810	Sonstige Kulturpflege
-------------	------------------------------

Produktgruppe 28.10 Sonstige Kulturpflege

- Landfrauen
- Verbraucherberatung
- Beschaffung Kunstwerke

THH3 Schulen, Kultur und Sport**28 Sonstige Kulturpflege****2810 Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	18.000-	18.000-	20.556-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.000-	18.000-	20.556-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.000-	18.000-	20.556-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	700-	700-	389-
29	-	kalkulatorische Kosten	500-	500-	459-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.200-	1.200-	848-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	19.200-	19.200-	21.404-

Erläuterungen**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Landfrauenverband (SchKSA v. 06.04.1987) 3.272 €

Verbraucherberatung Heilbronn (SchKSA v. 17.06.1991) 8.750 €

Förderung heimischer Künstler 5.900 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**28 Sonstige Kulturpflege****2810 Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.000-	0	18.000-	20.556-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	18.000-	0	18.000-	20.556-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	1.500
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.500
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000-	0	5.000-	7.650-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	5.000-	7.650-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.000-	0	5.000-	6.150-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	23.000-	0	23.000-	26.706-

THH3 Schulen, Kultur und Sport**28 Sonstige Kulturpflege****2810 Sonstige Kulturpflege**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamtangaben zur Maßnahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I28100000200: Erw.v.bewegl.Sachen Kunstpflege											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8-	0	5-	5-	0	5-	5-	5-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8-	0	5-	5-	0	5-	5-	5-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8-	0	5-	5-	0	5-	5-	5-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	8-	0	5-	5-	0	5-	5-	5-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Förderung heimischer Künstler, Ausstellung

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamtangaben zur Maßnahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I28108000000: Einn.v.bewegl. Sachen Kunstpflege											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH3	Schulen, Kultur und Sport
-------------	----------------------------------

42	Sportförderung
-----------	-----------------------

4210	Förderung des Sports
-------------	-----------------------------

Produktgruppe 42.10 Förderung des Sports

42.10.01 Sportförderung, Sportveranstaltung

Das Produkt beinhaltet die ideelle, materielle und finanzielle Förderung.

- Sportkreis Heilbronn
- Sportkreis Sinsheim
- Sonstiges

THH3 Schulen, Kultur und Sport**42 Sportförderung****4210 Förderung des Sports**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	0
19	-	Transferaufwendungen	35.500-	35.500-	35.141-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	35.500-	35.500-	35.141-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.500-	35.500-	35.141-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	603
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.800-	8.400-	8.627-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	8.800-	8.400-	8.023-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	44.300-	43.900-	43.165-

Erläuterungen**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Sportkreis Heilbronn (SchKSA v. 16.11.2015) 30.000 €

Sportkreis Sinsheim (SchKSA v. 16.11.2015) 5.000 €

Sonstiges 500 €

THH3 Schulen, Kultur und Sport**42 Sportförderung****4210 Förderung des Sports**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.500-	0	35.500-	35.141-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	35.500-	0	35.500-	35.141-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	35.500-	0	35.500-	35.141-

Teilhaushalt 4

Soziales und Jugend

THH4 Soziales und Jugend

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.986.147
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	70.585.600	75.527.200	73.865.929
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	73.125
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	40.235.600	45.227.200	44.899.513
		31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grundsich. f. Arbeitss.	30.350.000	30.300.000	28.893.291
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.600	1.700	1.646
6	+	Sonstige Transfererträge	10.193.000	10.315.600	12.117.750
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	920.000	938.100	851.554
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	42.007
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.469.700	43.989.700	48.305.314
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	5.641.210
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	124.471.900	134.074.300	144.811.557
14	-	Personalaufwendungen	37.607.500-	35.227.700-	34.525.659-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.343.600-	13.334.900-	12.453.939-
17	-	Abschreibungen	520.100-	673.600-	2.764.859-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	13-
19	-	Transferaufwendungen	229.827.300-	221.675.200-	214.160.627-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.138.600-	52.609.800-	50.542.216-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	333.437.100-	323.521.200-	314.447.314-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	208.965.200-	189.446.900-	169.635.757-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	10.550.178
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	12.940.100-	10.935.200-	21.099.600-
29	-	kalkulatorische Kosten	11.100-	10.600-	25.653-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.951.200-	10.945.800-	10.575.075-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	221.916.400-	200.392.700-	180.210.832-

THH4 Soziales und Jugend

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	124.470.300	0	134.072.600	137.802.397
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	332.854.500-	0	322.847.600-	310.351.754-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	208.384.200-	0	188.775.000-	172.549.357-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000-	0	2.000.000-	25.926-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000-	0	0	66.207-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	15.351-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	107.484-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	107.484-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	210.464.200-	0	190.775.000-	172.656.841-

THH4 Soziales und Jugend
31 Soziale Hilfen
Produktgruppe 31.10 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
31.10.01 Hilfe zur Pflege

Sämtliche individuelle Leistungen nach dem SGB XII, welche die notwendige Pflege für den Hilfesuchenden sicherstellen, die Beschwerden des Hilfesuchenden erleichtern, sowie die Pflegebereitschaft der Pflegeperson erhalten;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.02 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (ab 2020 bei Produktgruppe 3210)

Gewährung der notwendigen Leistungen und Hilfen;
Sicherstellen des Vorranges der offenen Hilfen;
Förderung und Unterstützung ambulanter Dienste und sonstiger ambulanter Angebote;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.03 Hilfen zur Gesundheit

Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII:
- die den Eintritt einer Erkrankung oder eines sonstigen Gesundheitsschadens abwenden (einschl. Leistungen nach § 264 SGB V)
- die eine eigenverantwortliche Familienplanung ermöglichen
- die im Zusammenhang mit der Schwangerschaft oder der Entbindung stehen;
Sämtliche Leistungen nach SGB XII und dem § 276 LAG die der Heilung, der Besserung oder der Linderung einer Krankheit dienen;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.04 Hilfen für blinde Menschen

Blindenhilfe nach § 72 SGB XII;
Landesblindenhilfe;
Blindenhilfe im Rahmen der Kriegsopferfürsorge;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.05 Hilfe zum Lebensunterhalt

Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII 3. Kapitel zur Sicherstellung des Lebensunterhalts und zur Förderung der Unabhängigkeit von sozialen Hilfen einschließlich der Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §§ 34 f. SGB XII;
Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 36 SGB XII);
Hilfen für Personen, die ihre Wohnung bereits verloren haben;
Schuldnerberatung im Rahmen von § 11 SGB XII;
Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten;
Leistungen der psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII

31.10.06 Sonstige Leistungen zur Sicherung der Lebensgrundlage nach SGB XII

Hilfe zur Weiterführung des Haushalts nach § 70 SGB XII (Sämtliche Leistungen nach dem SGB XII, die der Sicherstellung der Versorgung von Haushaltsangehörigen dienen, wenn keiner der Haushaltsangehörigen die erforderliche Haushaltsführung übernehmen kann);
Altenhilfe nach § 71 SGB XII:
Hilfe in sonstigen Lebenslagen nach § 73 SGB XII;
Bestattungskosten nach § 74 SGB XII;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.07 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten

Hilfe bei besonderen sozialen Schwierigkeiten nach § 67 SGB XII, z. B. Nichtsesshafte;
Beratung und Unterstützung von Leistungsberechtigten

31.10.08 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Finanzielle Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts im Alter und bei dauerhafter Erwerbsminderung nach SGB XII 4. Kapitel einschließlich der Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 42 Nr. 3 SGB XII);
Materielle und persönliche Hilfen für Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 36 SGB XII);
Hilfen für Personen, die ihre Wohnung bereits verloren haben;
Schuldnerberatung im Rahmen von § 11 SGB XII;
Beratung, Aktivierung und Unterstützung von Leistungsberechtigten;

Leistungen der psychosozialen Betreuung, Suchtberatung und einmalige Beihilfen im Rahmen der Leistungsgewährung nach SGB XII

31.10.09 Zwangsweise Einziehung (Sozial- und Jugendhilfe)

Mahnungen; Beitreibung öffentlich-rechtlicher Geldforderungen im Bereich der Sozial- und Jugendhilfe;
Einleitung der Zwangsvollstreckung privatrechtlicher Geldforderungen;
Beitreibung von Geldforderungen für Dritte im Wege der Amts- bzw. Vollstreckungshilfe;
Vorbereitung und Durchführung von Niederschlagung und Erlass (Haupt- und Nebenforderungen);
Gewährung von Vollstreckungsaufschub und anderen Zahlungserleichterungen;
Stundung;
Festsetzung von Mahngebühren und Nebenforderungen

Produktgruppe 31.20 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

31.20.01 Leistungen für Unterkunft und Heizung

Sämtliche Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende (SGB II) zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes
- für eine angemessene Unterkunft und der damit verbundenen Heizungskosten (§ 22 Abs. 1 und Abs. 2 SGB II)
- einschließlich der eventuell erforderlichen Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkautionen und Umzugskosten (§ 22 Abs. 6 SGB II) und
- materielle und persönliche Hilfen an Personen bzw. Familien, denen der Verlust ihrer Wohnung droht (§ 22 Abs. 8 SGB II)

31.20.02 Kommunale Eingliederungsleistungen

Betreuung minderjähriger oder behinderter Kinder oder häusliche Pflege von Angehörigen nach § 16a Nr. 1 SGB II;
Schuldnerberatung nach § 16a Nr. 2 SGB II;
Psychosoziale Betreuung nach § 16a Nr. 3 SGB II;
Suchtberatung nach § 16a Nr. 4 SGB II

31.20.03 Einmalige Leistungen

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 24 Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 und 2 SGB II für
- Erstaussstattungen für die Wohnung einschließlich Haushaltsgeräten
- Erstaussstattung für Bekleidung einschließlich bei Schwangerschaft und Geburt

31.20.06 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II

Leistungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende gemäß § 28 Abs. 2 bis 7 SGB II für:
- Schulausflüge (bzw. KiTa-Ausflüge)
- Mehrtägige Klassenfahrten (bzw. KiTa Ausfahrten) im Rahmen schulrechtlicher Bestimmungen
- Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf
- Schülerbeförderung
- Lernförderung
- Mittagsverpflegung
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben
Die o.g. Leistungen werden bei Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen neben dem Regelbedarf gewährt.

Produktgruppe 31.30 Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler

31.30.01 Hilfen für Flüchtlinge

Gewährung von Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz an Asylbewerber/-innen, Bürgerkriegsflüchtlinge und sonstige Flüchtlinge mit Leistungsanspruch

31.30.02 Hilfen für Aussiedler/-innen

Betreuung, vorübergehende Unterbringung und Integration von Aussiedlern nach dem Bundesvertriebenengesetz

Produktgruppe 31.40 Soziale Einrichtungen

31.40.06 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber/-innen (Vorläufige Unterbringung durch den Landkreis)

31.40.08 Soziale Einrichtungen für Aussiedler/-innen (Übergangwohnheim)

Produktgruppe 31.50 Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz und den Begleitgesetzen

31.50.01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Fürsorgeleistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) und den Begleitgesetzen

Produktgruppe 31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

31.60.01 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Förderung der freien Wohlfahrtspflege sofern die Förderung nicht einem bestimmten Fachprodukt dient und dort zu buchen ist

Produktgruppe 31.70 Betreuungsleistungen

31.70.01 Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Betreuungsorganisationsgesetz

Gewinnung, Beratung und Unterstützung von ehrenamtlichen Betreuern, Berufsbetreuern sowie gemeinnützigen und freien Organisationen;
Unterstützung der Vormundschaftsgerichte in Betreuungs- und Unterbringungsverfahren einschl. Planungsaufgaben;
Führen von vormundschaftsgerichtlich angeordneten Betreuungen in Vermögensangelegenheiten, der Gesundheitsfürsorge, der Aufenthaltsbestimmung;
Mitwirkung bei und Durchführung von angeordneten Unterbringungen;
Unterschriftsbeglaubigung bei Vollmachten und Beratung von Bevollmächtigten;
Vermittlung anderer Hilfen

Produktgruppe 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

31.80.01 Gewährung von Wohngeld

Gewährung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- und Lastenzuschuss

31.80.02 Soziale Vergünstigungen und Sozialpässe

Gewährung von sozialen Vergünstigungen, z. B. Familienpass, Sozialpass, Beförderungsdienst für Menschen mit Behinderungen zusätzlich zur Eingliederungshilfe, Ermäßigungen im ÖPNV;
Vermittlung von Spenden in Notlagen (z. B. Spendenaktion „Heilbronner Stimme“)

31.80.03 Schuldenregulierung im Rahmen der Insolvenzordnung (Verbraucherinsolvenz)

Beratung, Unterstützung und Vertretung von Schuldnern bei der Schuldenbereinigung, insbesondere bei der außergerichtlichen Einigung mit den Gläubigern gemäß dem 9. Teil der Insolvenzordnung, einschl. psychosozialer Betreuung, soweit notwendig, bis zur Restschuldbefreiung;
Ausstellen einer Bescheinigung bei Scheitern des außergerichtlichen Versuchs sowie Unterstützung des Schuldners bei Stellung des Eröffnungsantrages nach § 305 InsO einschl. Hilfe bei Zusammenstellung der Unterlagen; ggf. Vertretung des Schuldners vor Gericht

31.80.05 Leistungen nach BAföG und AFBG

Beratung und Antragsentscheidung über BAföG-Leistungen und Leistungen nach dem AFBG;
Bearbeitung von Aktualisierungsanträgen, Stundungsanträgen, Vorausleistungsanträgen und Anträgen auf Vorabentscheidung zu §§ 7, 8 und 10 BAföG

31.80.06 Leistungen im Rahmen der allgemeinen Daseinsvorsorge

Leistungen für Leistungsberechtigte, die im Produktbereich 31 nicht separat beschrieben sind

31.80.07 Pflegestützpunkte nach § 92c SGB XI

Leistungen für Pflegestützpunkte zur wohnortnahen Beratung, Versorgung und Betreuung von Pflegebedürftigen und deren Angehörigen;
Pflegestützpunkte

- Erteilen umfassende sowie unabhängige Auskunft und Beratung zu den Rechten und Pflichten nach dem Sozialgesetzbuch und zur Auswahl und Inanspruchnahme der bundes- oder landesrechtlich vorgesehenen Sozialleistungen und sonstigen Hilfsangebote
- Koordinieren alle für die wohnortnahe Versorgung und Betreuung in Betracht kommenden gesundheitsfördernden, präventiven, kurativen, rehabilitativen und sonstigen medizinischen sowie pflegerischen und sozialen Hilfs- und Unterstützungsangebote einschl. der Hilfestellung bei der Inanspruchnahme der Leistungen
- Vernetzen aufeinander abgestimmte pflegerische und soziale Versorgungs- und Betreuungsangebote

31.80.08 Beratung und Angebote für ältere Menschen (Senioren- und Altenarbeit) außerhalb SGB XII

Allgemeine Sozial- und Lebensberatung sowie Unterstützung alter Menschen bei der Teilnahme am Leben in der Gesellschaft

31.80.09 Flüchtlingssozialarbeit und Pflichtsprachangebote in der Vorläufigen Unterbringung

Flüchtlingssozialarbeit nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz im Rahmen der Vorläufigen Unterbringung;
Verpflichtende Sprachangebote nach FlüAG

31.80.10 Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten einschl. Koordination dieser Aufgaben

Koordinierungs- und Anlaufstelle, Organisation und Betreuung des ehrenamtlichen Engagements (z.B. Arbeitskreis Asyl);
Betreuung und Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten;
Beratungs- und Ombudsfunktion in Asyl- und Flüchtlingsfragen;
Erarbeitung und Verbreitung von Fachinformationen;
Veranstaltungen und Bildungsangebote zur Förderung der Integration;
Rückkehrberatung

31.80.20 Lastenausgleichsverwaltung

Verwaltungskostenersatz an die Stadt Heilbronn aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung über die Abwicklung der Ausgleichsämtler und Flüchtlingsstellen des Landkreises Heilbronn und der Stadt Heilbronn in der jeweils geltenden Fassung

Produktgruppe 31.90 Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG

31.90.01 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Kinderzuschlagsempfänger

Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG an Kinderzuschlagsempfänger für:

- Schulausflüge (bzw. KiTa-Ausflüge)
- mehrtägige Klassenfahrten (bzw. KiTa Ausfahrten) im Rahmen schulrechtlicher Bestimmungen
- Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf
- Schülerbeförderung
- Lernförderung
- Mittagsverpflegung
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

31.90.02 Leistungen für Bildung und Teilhabe an Wohngeldempfänger

Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 6b BKGG an Wohngeldempfänger für:

- Schulausflüge (bzw. KiTa-Ausflüge)
- mehrtägige Klassenfahrten (bzw. KiTa Ausfahrten) im Rahmen schulrechtlicher Bestimmungen
- Ausstattung mit persönlichem Schulbedarf
- Schülerbeförderung
- Lernförderung
- Mittagsverpflegung
- Teilhabe am sozialen und kulturellen Leben

THH4 Soziales und Jugend
31 Soziale Hilfen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.986.147
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	65.843.100	71.037.000	69.779.709
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	73.125
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	35.493.100	40.737.000	40.813.293
		31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grundsich. f. Arbeitss.	30.350.000	30.300.000	28.893.291
6	+	Sonstige Transfererträge	3.479.000	3.601.600	3.668.308
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	370.000	428.100	369.456
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	41.641
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.390.700	21.671.800	32.813.377
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	5.334.023
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	92.384.800	100.040.500	115.992.662
14	-	Personalaufwendungen	18.202.000-	16.824.600-	16.203.765-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.927.500-	12.957.800-	12.061.814-
17	-	Abschreibungen	497.800-	651.500-	987.215-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	13-
19	-	Transferaufwendungen	71.179.400-	70.784.000-	70.159.384-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.597.400-	48.708.200-	46.513.263-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	151.404.100-	149.926.100-	145.925.454-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	59.019.300-	49.885.600-	29.932.791-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	4.813.956
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.847.400-	4.998.000-	9.512.083-
29	-	kalkulatorische Kosten	10.400-	10.000-	24.890-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.857.800-	5.008.000-	4.723.017-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	64.877.100-	54.893.600-	34.655.808-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	92.384.800	0	100.040.500	111.701.020
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.843.800-	0	149.274.600-	144.859.454-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	58.459.000-	0	49.234.100-	33.158.434-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000-	0	2.000.000-	25.926-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000-	0	0	66.207-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	15.351-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	107.484-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	107.484-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	60.539.000-	0	51.234.100-	33.265.918-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3110 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.184.500	27.417.000	24.505.298
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	28.184.500	27.417.000	24.505.298
6	+	Sonstige Transfererträge	2.500.000	2.673.000	2.263.074
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	174
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	126.000	126.000	117.116
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.810.500	30.216.000	26.885.662
14	-	Personalaufwendungen	4.570.900-	4.134.700-	3.361.766-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.600-	54.100-	145.634-
17	-	Abschreibungen	3.500-	0	264-
19	-	Transferaufwendungen	52.349.000-	50.869.000-	48.454.741-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	267.600-	277.400-	142.612-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	57.356.600-	55.335.200-	52.105.018-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.546.100-	25.119.200-	25.219.355-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	1.949.004
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.464.500-	1.231.400-	3.305.153-
29	-	kalkulatorische Kosten	100-	0	11-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.464.600-	1.231.400-	1.356.160-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.010.700-	26.350.600-	26.575.515-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3110 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	30.810.500	0	30.216.000	26.952.953
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.353.100-	0	55.335.200-	52.184.189-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	26.542.600-	0	25.119.200-	25.231.236-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	26.542.600-	0	25.119.200-	25.231.236-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3110 Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I31100000100: EDV-Ausstattung Soziales											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311001	Hilfe zur Pflege

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	2.083.000	2.333.000	1.758.683
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	17
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000	100.000	99.755
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.183.000	2.433.000	1.858.454
14	-	Personalaufwendungen	1.055.900-	939.100-	1.007.094-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700-	5.000-	50.047-
17	-	Abschreibungen	0	0	79-
19	-	Transferaufwendungen	16.000.000-	15.700.000-	15.180.608-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.400-	26.200-	45.750-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.079.000-	16.670.300-	16.283.578-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.896.000-	14.237.300-	14.425.123-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	512.300-	430.400-	461.812-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	3-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	512.300-	430.400-	461.816-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.408.300-	14.667.700-	14.886.939-

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je Fall	15.047 €	15.407 €	17.555 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	43 €	41 €	42 €

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311002	Eingliederungshilfe für beh. Menschen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	0	0	10.000-
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	10.000-
19	-	Transferaufwendungen	0	0	83
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	83
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	9.917-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	9.917-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Leistungen der Eingliederungshilfe ab 2020 bei Produktgruppe 3210 (ausgenommen Nachbewilligungen und Korrekturen)

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311003	Hilfen zur Gesundheit

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	3.000	5.000	580
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	948
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.000	5.000	1.533
14	-	Personalaufwendungen	248.000-	239.500-	240.559-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800-	1.900-	13.748-
17	-	Abschreibungen	0	0	23-
19	-	Transferaufwendungen	2.150.000-	2.110.000-	2.091.665-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.300-	2.500-	13.344-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.402.100-	2.353.900-	2.359.339-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.399.100-	2.348.900-	2.357.806-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	83.100-	69.800-	138.038-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	83.100-	69.800-	138.039-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.482.200-	2.418.700-	2.495.846-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311004	Hilfen für blinde Menschen

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	10.000	10.000	31.546
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	10
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	120
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.000	10.000	31.675
14	-	Personalaufwendungen	35.100-	35.500-	36.172-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400-	500-	1.311-
17	-	Abschreibungen	0	0	3-
19	-	Transferaufwendungen	929.000-	1.009.000-	905.025-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100-	1.100-	1.428-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	965.600-	1.046.100-	943.940-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	955.600-	1.036.100-	912.265-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	24.500-	20.600-	10.665-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	24.500-	20.600-	10.665-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	980.100-	1.056.700-	922.930-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311005	Hilfe zum Lebensunterhalt

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	87.500	64.000	64.354
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	87.500	64.000	64.354
6	+	Sonstige Transfererträge	93.000	90.000	135.330
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	10.796
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	190.500	164.000	210.485
14	-	Personalaufwendungen	334.600-	322.800-	323.501-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.500-	5.300-	17.815-
17	-	Abschreibungen	0	0	24-
19	-	Transferaufwendungen	4.000.000-	3.700.000-	3.812.594-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.100-	16.300-	17.881-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.352.200-	4.044.400-	4.171.815-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.161.700-	3.880.400-	3.961.331-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	273.200-	229.900-	141.201-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	273.200-	229.900-	141.202-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.434.900-	4.110.300-	4.102.533-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311006	Sonst. Leistg. zur Sicherung d. Lebensgr

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	2.000	2.000	509
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	6
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	594
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.000	2.000	1.109
14	-	Personalaufwendungen	214.300-	205.000-	189.684-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900-	900-	9.587-
17	-	Abschreibungen	0	0	15-
19	-	Transferaufwendungen	120.000-	150.000-	108.114-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.000-	2.300-	8.396-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	337.200-	358.200-	315.796-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	335.200-	356.200-	314.687-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	90.400-	75.900-	86.589-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	90.400-	75.900-	86.590-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	425.600-	432.100-	401.276-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311007	Hilfen z. Überwind. bes. soz. Schwierigk

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	6.000	6.000	4.617
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	377
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.000	6.000	4.995
14	-	Personalaufwendungen	108.500-	54.800-	89.675-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400-	400-	2.152-
17	-	Abschreibungen	0	0	9-
19	-	Transferaufwendungen	750.000-	700.000-	768.742-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000-	1.000-	4.461-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	859.900-	756.200-	865.041-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	853.900-	750.200-	860.046-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	14.500-	12.300-	24.208-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	0-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.500-	12.300-	24.209-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	868.400-	762.500-	884.255-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311008	Grundsicherung i.Alter u.b. Erwerbsmind.

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	28.097.000	27.353.000	24.440.945
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	28.097.000	27.353.000	24.440.945
6	+	Sonstige Transfererträge	303.000	227.000	341.810
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	21
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	3.321
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	28.400.000	27.580.000	24.786.098
14	-	Personalaufwendungen	1.227.300-	1.137.700-	1.127.445-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.200-	7.800-	49.671-
17	-	Abschreibungen	0	0	83-
19	-	Transferaufwendungen	28.400.000-	27.500.000-	25.588.077-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.500-	30.200-	44.205-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.659.000-	28.675.700-	26.809.481-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.259.000-	1.095.700-	2.023.383-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	437.600-	367.300-	486.137-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	3-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	437.600-	367.300-	486.141-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.696.600-	1.463.000-	2.509.524-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Erstattungen des Bundes i.H.v. 100 % gem. § 46a SGB XII

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3110	Grundversorgung u. Hilfen nach SGB XII
311009	Zwangsw. Einzieh. (Sozial- u. Jugendh.)

lfd. Nr.		Schlüsselprodukt über Aufträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	110
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	1.205
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	1.314
14	-	Personalaufwendungen	350.800-	339.300-	347.635-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.700-	7.300-	1.302-
17	-	Abschreibungen	0	0	28-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.800-	5.800-	7.146-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	363.300-	352.400-	356.112-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	363.300-	352.400-	354.798-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	28.900-	25.200-	7.497-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.900-	25.200-	7.498-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	392.200-	377.600-	362.296-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312001 Leistungen für Unterkunft und Heizung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.986.147
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	30.350.000	30.300.000	28.893.291
		31910000 Leist.f.d.Ums.d. Grundsich. f. Arbeitss.	30.350.000	30.300.000	28.893.291
6	+	Sonstige Transfererträge	401.000	351.000	379.450
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000.000	3.000.000	2.930.710
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.051.000	36.951.000	36.189.598
14	-	Personalaufwendungen	2.396.400-	2.554.900-	2.550.553-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.300-	7.300-	5.327-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.510.400-	45.711.100-	43.954.671-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	47.914.100-	48.273.300-	46.510.552-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.863.100-	11.322.300-	10.320.953-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	519.319
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	657.400-	567.100-	1.013.375-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	657.400-	567.100-	494.056-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	11.520.500-	11.889.400-	10.815.009-

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 1, Steuern und ähnliche Abgaben
Wohngeldentlastung Land

Zu lfd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

An den Kosten für Unterkunft und Heizung (vgl. lfd. Nr. 20) beteiligt sich der Bund 2026 voraussichtlich mit 30.350.000 €

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kostenart 44500000	Erstattungen an den Bund	2.700.000 €	2.700.000 €	2.359.876 €
Kostenart 44610000	Laufende Kosten der Unterkunft	42.800.000 €	43.000.000 €	41.591.631 €

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je Fall	2.127 €	2.285 €	1.969 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	40 €	41 €	37 €

einschließlich kommunaler Eingliederungsleistungen, einmalige Hilfen sowie Bildung und Teilhabe

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312001 Leistungen für Unterkunft und Heizung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	37.051.000	0	36.951.000	36.189.598
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.914.100-	0	48.273.300-	46.571.867-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	10.863.100-	0	11.322.300-	10.382.268-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	10.863.100-	0	11.322.300-	10.382.268-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312002 Kommunale Eingliederungsleistungen**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	37.740
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	37.740
14	-	Personalaufwendungen	197.000-	196.800-	186.347-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.600-	1.400-	612-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	323.900-	424.000-	288.882-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	524.500-	622.200-	475.841-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	524.500-	622.200-	438.100-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	41.600-	33.300-	25.263-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	41.600-	33.300-	25.263-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	566.100-	655.500-	463.363-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen**

U. a. Psychosoziale Betreuung (Frauenhaus)

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312002 Kommunale Eingliederungsleistungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	40.088
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	524.500-	0	622.200-	436.809-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	524.500-	0	622.200-	396.720-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	524.500-	0	622.200-	396.720-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312003 Einmalige Leistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	500	500	36
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	500	500	36
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.000-	650.000-	612.636-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	600.000-	650.000-	612.636-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	599.500-	649.500-	612.599-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	599.500-	649.500-	612.599-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Einmalige Leistungen nach dem SGB II (Erstausstattung Wohnung und Bekleidung)

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312003 Einmalige Leistungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	500	0	500	36
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600.000-	0	650.000-	612.636-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	599.500-	0	649.500-	612.599-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	599.500-	0	649.500-	612.599-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312006 Leist. für Bildung u. Teilhabe §28 SGBII**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	1.000	1.000	0
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000	1.000	0
14	-	Personalaufwendungen	251.700-	259.700-	238.917-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.400.000-	1.200.000-	1.013.930-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.651.700-	1.459.700-	1.252.847-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.650.700-	1.458.700-	1.252.847-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.650.700-	1.458.700-	1.252.847-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****312006 Leist. für Bildung u. Teilhabe §28 SGBII**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.000	0	1.000	0
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.651.700-	0	1.459.700-	1.252.847-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.650.700-	0	1.458.700-	1.252.847-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.650.700-	0	1.458.700-	1.252.847-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****313001 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbew.leist.)**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.978.600	13.000.000	16.018.463
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	6.978.600	13.000.000	16.018.463
6	+	Sonstige Transfererträge	573.000	573.000	1.022.382
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	360.000	398.100	349.266
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	10
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.610.300	7.194.100	15.700.752
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.000	2.000	665
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	12.523.900	21.167.200	33.091.538
14	-	Personalaufwendungen	1.974.200-	1.880.100-	1.769.464-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.600-	54.500-	46.426-
17	-	Abschreibungen	100-	100-	354-
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	13-
19	-	Transferaufwendungen	15.197.000-	16.539.800-	18.810.503-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.100-	133.700-	132.751-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	17.389.000-	18.608.200-	20.759.511-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.865.100-	2.559.000	12.332.027
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	608.350
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.081.600-	852.200-	1.216.700-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	26-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.081.600-	852.200-	608.376-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.946.700-	1.706.800	11.723.651

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Zuweisung vom Land für Leistungen an Hilfeempfänger, die nicht mehr im Sinne von §§ 7 und 9 Flüchtlingsaufnahmegesetz vorläufig untergebracht sind

Zu Ifd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

68% der pauschalen Erstattung des Landes für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****313001 Hilfen für Flüchtlinge (Asylbew.leist.)**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.523.900	0	21.167.200	33.691.988
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.388.900-	0	18.608.100-	20.490.970-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	4.865.000-	0	2.559.100	13.201.017
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.865.000-	0	2.559.100	13.201.017

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****313002 Hilfen für Aussiedler**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	1
14	-	Personalaufwendungen	0	0	1.342-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0	0	1.344-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	0	0	1.343-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0	0	1.343-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****313002 Hilfen für Aussiedler**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	1
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0	0	0	1.344-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	0	0	0	1.343-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	0	0	0	1.343-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3140 Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.000	30.000	19.561
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	41.376
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.683.000	8.162.900	10.717.202
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	5.250.020
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.693.000	8.192.900	16.028.159
14	-	Personalaufwendungen	1.580.000-	1.562.600-	1.658.438-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.542.400-	11.736.200-	10.855.219-
17	-	Abschreibungen	488.500-	645.500-	980.290-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.123.100-	44.400-	46.745-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	13.734.000-	13.988.700-	13.540.694-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.041.000-	5.795.800-	2.487.465
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	644.377
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.056.400-	885.600-	1.288.754-
29	-	kalkulatorische Kosten	10.100-	9.800-	24.677-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.066.500-	895.400-	669.054-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.107.500-	6.691.200-	1.818.411

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erträge in Höhe von:

1.695.000 € (25% der pauschalen Erstattung des Landes für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen) zuzüglich 5.950.000 € aus der Spitzabrechnung
 38.000 € für die vorläufige Unterbringung von Aussiedler/-innen in einem Übergangswohnheim

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen u. a. für:

- Unterhaltung von Gemeinschaftsunterkünften zur vorläufigen Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen und Übergangswohnheimen (einschließlich Brandschutz), Schaffung neuer Unterbringungskapazitäten
- Mieten und Pachten
- Aufwendungen für Energie

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Rückzahlung aus der Spitzabrechnung an das Land 2.080.000 €

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3140 Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.693.000	0	8.192.900	10.958.708
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.245.500-	0	13.343.200-	12.698.951-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	5.552.500-	0	5.150.300-	1.740.242-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000-	0	2.000.000-	25.926-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	80.000-	0	0	66.207-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	92.133-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.080.000-	0	2.000.000-	92.133-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	7.632.500-	0	7.150.300-	1.832.375-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3140 Soziale Einrichtungen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I31400000200: Erw.v.bewgl.Sachen Soziale Einrichtungen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65-	0	0	80-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65-	0	0	80-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	65-	0	0	80-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	65-	0	0	80-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ersatzbeschaffung von zwei Dienstfahrzeugen

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I31400102000: Hochbau Soziale Einrichtungen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	13-	0	2.000-	2.000-	0	0	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	30-	35-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	13-	0	2.030-	2.035-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen**

Schaffung von Unterbringungskapazitäten

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3150 Fürsorgeleist n. Bundesversorgungsgesetz**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.000	10.000	68.395
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.000	10.000	68.415
14	-	Personalaufwendungen	115.000-	158.400-	136.790-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.800-	4.100-	5.665-
17	-	Abschreibungen	0	0	14-
19	-	Transferaufwendungen	10.000-	10.000-	9.720-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.800-	4.000-	5.055-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	132.600-	176.500-	157.244-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	122.600-	166.500-	88.829-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	100.200-	84.200-	47.386-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	100.200-	84.200-	47.387-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	222.800-	250.700-	136.215-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3150 Fürsorgeleistungen nach BundesversorgG**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.000	0	10.000	78.806
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.600-	0	176.500-	157.008-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	122.600-	0	166.500-	78.202-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	122.600-	0	166.500-	78.202-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3160	Sonst. Förd. v.Trägern d. Wohlfahrtspffl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	531.900	449.800	452.827
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	531.900	449.800	452.827
14	-	Personalaufwendungen	145.300-	147.300-	133.270-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100-	1.100-	0
19	-	Transferaufwendungen	2.545.000-	2.342.400-	1.989.590-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200-	1.200-	0
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.692.600-	2.492.000-	2.122.860-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.160.700-	2.042.200-	1.670.033-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	9.878
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	19.756-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	9.878-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.160.700-	2.042.200-	1.679.911-

Erläuterungen:
Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Tagesstätten des Weinsberger Hilfsvereins für psychisch Kranke (SozA v. 12.11.2007, KT v. 10.12.2018, 12.12.2022 und 08.12.2025)	242.000 €	180.000 €	137.326 €
Aufbaugilde Unterstützungszentrum (KT v. 27.07.2015, 10.12.2018 und 12.12.2022)	155.000 €	140.000 €	139.841 €
AWO, Caritasverband, Diakonisches Werk, DPWV und DRK je 5.522 € (SKA v. 04.11.1991, KT v. 21.07.2003)	27.610 €	27.610 €	27.610 €
Verein Frauen helfen Frauen (KT v. 16.07.2012 und 07.12.2020)	0 €	27.980 €	27.980 €
Ehe-, Familien- und Lebensberatungsstellen einschl. Schwangerschaftskonfliktberatung (Caritas 1.820 €, Diakonie 4.530 €, pro familia 14.300 €; SKA v. 28.09.1987, SozA v. 12.11.2012)	20.650 €	20.050 €	19.685 €
Frauen- und Kinderschutzhaus (SozA v. 13.11.2017, KT v. 11.12.2017 und 12.12.2022)	0 €	31.760 €	20.404 €
Aids-Hilfe Unterland (SozA v. 12.11.2012 und 05.11.2019, KT v. 09.12.2019)	21.750 €	21.750 €	21.750 €
Ökumenische Telefonseelsorge (SozA v. 13.11.2017, KT v. 11.12.2017)	8.000 €	8.000 €	8.000 €
Arbeitskreis Leben (SozA v. 17.11.2008, KT v. 07.12.2020)	13.000 €	13.000 €	13.000 €
Projekt „Kinder psychisch kranker Eltern“ (KT v. 07.12.09, Entscheidung LR v. 15.08.2024)	15.000 €	15.000 €	10.000 €
Einzelzuwendungen an soziale Verbände, Organisationen und Einrichtungen (z.B. Blinden- und Sehbehindertenverband, Gehörlosenverein)	2.000 €	2.000 €	703 €

Zuschüsse an Suchtberatungsstellen insgesamt, im Einzelnen:	1.187.400 €	1.162.320 €	1.027.790 €
Zuschuss Suchtberatung; Träger der Suchtkrankenhilfe im Stadt- u. Landkreis Heilbronn inkl. Landesförderung*	1.135.400 €	1.110.320 €	986.474 €
Beteiligung Kontaktladen Heilbronn*	60.000 €	52.000 €	41.316 €
*SozA v. 15.09.1997, 20.11.1998, 12.11.2001 und 12.11.2012 KT v. 08.12.2003, 11.12.2006, 27.03.2017, 10.12.2018, 07.12.2020, 13.12.2021, 12.12.2022, 16.12.2024 und 08.12.2025			
Offene Hilfen gGmbH (KT v. 05.12.2011)	10.000 €	10.000 €	10.000 €
Sozialpsychiatrischer Dienst (SKA v. 11.04.1988) inkl. Landesförderung	445.500 €	445.500 €	445.500 €
Gerontopsychiatrischer Schwerpunkt beim Zentrum für Psychiatrie in Weinsberg (SozA v. 18.03.2002, KT v. 21.07.2003)	84.000 €	84.000 €	80.000 €
Aufbaugilde Unterstützung Wohnungssicherung (SozA v. 30.09.2024)	134.000 €	134.000 €	0 €
Ambulante Beratung bei häuslicher Gewalt (Mitternachtsmission, Frauen helfen Frauen, pro familia; KT v. 16.12.2024)	171.000 €	163.738 €	0 €

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3160 Sonst. Förd. v.Trägern d. Wohlfahrtspf.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	531.900	0	449.800	452.827
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.692.600-	0	2.492.000-	2.130.200-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.160.700-	0	2.042.200-	1.677.373-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.160.700-	0	2.042.200-	1.677.373-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3170 Betreuungsleistungen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0	0	630
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	198.732
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	199.363
14	-	Personalaufwendungen	994.600-	947.100-	947.554-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.800-	4.000-	1.589-
19	-	Transferaufwendungen	60.000-	60.000-	0
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000-	5.700-	9.182-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.066.400-	1.016.800-	958.326-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.066.400-	1.016.800-	758.962-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	237.417
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	380.800-	318.500-	474.834-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	380.800-	318.500-	237.417-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.447.200-	1.335.300-	996.379-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Förderung des Betreuungsvereins (SozA v. 25.09.2023)

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3170 Betreuungsleistungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	242.233
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066.400-	0	1.016.800-	923.579-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.066.400-	0	1.016.800-	681.346-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.066.400-	0	1.016.800-	681.346-

THH4	Soziales und Jugend
31	Soziale Hilfen
3180	Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	330.000	320.000	362.657
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	73.125
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	330.000	320.000	289.532
6	+	Sonstige Transfererträge	0	100	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	55
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.429.500	2.729.000	2.626.943
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	45.598
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.759.500	3.049.100	3.035.253
14	-	Personalaufwendungen	5.776.900-	4.811.300-	5.025.379-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.115.300-	1.095.100-	1.000.362-
17	-	Abschreibungen	5.700-	5.900-	6.276-
19	-	Transferaufwendungen	268.400-	312.800-	320.904-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.000-	256.400-	304.477-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.392.300-	6.481.500-	6.657.397-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.632.800-	3.432.400-	3.622.144-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	845.611
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.055.600-	1.017.600-	2.116.724-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	200-	174-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.055.800-	1.017.800-	1.271.287-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.688.600-	4.450.200-	4.893.431-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

U. a.:

Erstattungen vom Land für die Förderung der Integration von Flüchtlingen, Asylbewerber/-innen und Asylberechtigten
2.233.900 €,7% der pauschalen Erstattung des Landes für die vorläufige Unterbringung von Flüchtlingen und Asylbewerber/-innen
474.600 €**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Fahrdienst für Schwerbehinderte (KT v. 21.07.2003, SozA v. 30.09.2019, 25.09.2023 und 09.04.2024)

Ambulante Hilfen, Förderung nach dem Kreispflegeplan 2001 (Basisversorgung, Förderung IAV-Stelle u.a.),

Quartiersentwicklung (KT v. 21.10.2019)

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3180 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.759.500	0	3.049.100	3.090.652
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.324.100-	0	6.475.600-	6.642.341-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.564.600-	0	3.426.500-	3.551.689-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	15.351-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.351-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15.351-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.564.600-	0	3.426.500-	3.567.040-

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3180 Sonstige soziale Hilfen u. Leistungen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I31800000100: EDV-Ausstattung Sonstige soz. Hilfen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	15-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	15-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3190 Leist. für Bildung u. Teilhabe §6b BKGG**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	3.500	3.000	3.366
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	700
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.500	3.000	4.068
14	-	Personalaufwendungen	200.000-	171.700-	193.944-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	980-
17	-	Abschreibungen	0	0	17-
19	-	Transferaufwendungen	750.000-	650.000-	573.926-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	300-	2.319-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	950.300-	822.000-	771.186-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	946.800-	819.000-	767.118-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.300-	8.100-	4.138-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.300-	8.100-	4.139-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	956.100-	827.100-	771.256-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Leistungen für Bildung und Teilhabe

500.000 € für Empfänger von Kindergeldzuschlag

250.000 € für Wohngeldempfänger

THH4 Soziales und Jugend**31 Soziale Hilfen****3190 Leist. für Bildung u. Teilhabe §6b BKGG**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.500	0	3.000	3.130
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	950.300-	0	822.000-	756.715-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	946.800-	0	819.000-	753.585-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	946.800-	0	819.000-	753.585-

THH4	Soziales und Jugend
32	Förd.d. Teilhabe v.Menschen m. Behinder.

Produktgruppe 32.10 Leistungen nach Teil 2 SGB IX - Eingliederungshilferecht**32.10.00 Erträge/Einnahmen sowie Erstattungen von/an andere(n) Träger(n)**

Kostenbeiträge, übergeleitete Ansprüche, Ersatzleistungen, Rückzahlungen, Erstattungen
Ausgleichszahlungen vom Land für inklusive Leistungen in Schulen
Erstattungen vom Land für BTHG-bedingten Mehraufwand

32.10.01 Medizinische Rehabilitation

Kostenübernahmen für die medizinische Rehabilitation von Anspruchsberechtigten, insbesondere für:

- Behandlung durch Ärzte, Zahnärzte und Angehörige anderer Heilberufe, soweit deren Leistungen unter ärztlicher Aufsicht oder auf ärztliche Anordnung ausgeführt werden
- Früherkennung und Frühförderung für Kinder mit Behinderungen und von Behinderung bedrohte Kinder
- Bereitstellung von Arznei- und Verbandsmitteln
- Heilmittel einschließlich physikalischer, Sprach- und Beschäftigungstherapie
- Psychotherapie als ärztliche und psychotherapeutische Behandlung
- Belastungserprobung und Arbeitstherapie einschließlich medizinischer, psychologischer und pädagogischer Hilfen
- Rehabilitationssport und Funktionstraining in Gruppen
- Reisekosten
- Betriebs- oder Haushaltshilfe und Kinderbetreuungskosten

32.10.02 Teilhabe am Arbeitsleben

Förderung von Leistungen:

- im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten inkl. Arbeitsförderungsgeld
- bei anderen Leistungsanbietern inkl. Arbeitsförderungsgeld
- bei privaten u. öffentlichen Arbeitgebern einschließlich Versorgung mit Gegenständen und Hilfsmitteln, die wegen der gesundheitlichen Beeinträchtigung zur Aufnahme oder Fortsetzung der Beschäftigung erforderlich sind

32.10.03 Teilhabe an Bildung

Förderung von Hilfen:

- zur Schulbildung, insbesondere im Rahmen der Schulpflicht inkl. Unterstützung schulischer Ganztagesangebote und heilpädagogischer Maßnahmen, um den Schulbesuch zu ermöglichen/zu erleichtern
- zum Besuch weiterführender Schulen, einschließlich der Vorbereitung hierzu
- zur schulischen und hochschulischen Ausbildung oder Weiterbildung für einen Beruf einschließlich der Gegenstände und Hilfsmittel, die wegen der gesundheitlichen Beeinträchtigung erforderlich sind

32.10.04 Soziale Teilhabe

Die Förderung der sozialen Teilhabe beinhaltet insbesondere:

- Leistungen für Wohnraum
- Assistenzleistungen
- heilpädagogische Leistungen
- Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie
- Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten
- Leistungen zur Förderung der Verständigung
- Leistungen zur Mobilität
- Hilfsmittel
- Besuchsbeihilfen

THH4 Soziales und Jugend**32 Förd.d. Teilhabe v.Menschen m. Behinder.**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	247.500	225.000	140.084
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	247.500	225.000	140.084
6	+	Sonstige Transfererträge	3.303.000	3.403.000	3.576.624
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	59
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.646.500	7.646.500	2.259.224
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.197.000	11.274.500	5.975.990
14	-	Personalaufwendungen	2.135.900-	2.126.200-	1.844.398-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.900-	32.200-	37.076-
17	-	Abschreibungen	0	0	144-
19	-	Transferaufwendungen	85.607.000-	79.705.000-	78.924.594-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.900-	237.200-	73.085-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.909.700-	82.100.600-	80.879.298-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	77.712.700-	70.826.100-	74.903.308-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	650.084
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	767.000-	644.100-	1.336.055-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	6-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	767.000-	644.100-	685.977-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	78.479.700-	71.470.200-	75.589.284-

THH4 Soziales und Jugend

32 Förd.d. Teilhabe v.Menschen m. Behinder.

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.197.000	0	11.274.500	6.066.043
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.909.700-	0	82.100.600-	79.853.700-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	77.712.700-	0	70.826.100-	73.787.657-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.712.700-	0	70.826.100-	73.787.657-

THH4 Soziales und Jugend**32 Förd.d. Teilhabe v.Menschen m. Behinder.****3210 Leistungen Teil 2 SGB IX- Einglied.recht**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	247.500	225.000	140.084
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	247.500	225.000	140.084
6	+	Sonstige Transfererträge	3.303.000	3.403.000	3.576.624
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	59
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.646.500	7.646.500	2.259.224
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.197.000	11.274.500	5.975.990
14	-	Personalaufwendungen	2.135.900-	2.126.200-	1.844.398-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.900-	32.200-	37.076-
17	-	Abschreibungen	0	0	144-
19	-	Transferaufwendungen	85.607.000-	79.705.000-	78.924.594-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.900-	237.200-	73.085-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	87.909.700-	82.100.600-	80.879.298-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	77.712.700-	70.826.100-	74.903.308-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	650.084
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	767.000-	644.100-	1.336.055-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	6-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	767.000-	644.100-	685.977-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	78.479.700-	71.470.200-	75.589.284-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

		Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kostenart 43180000	Zuschuss an Familienentlastende Dienste, KT v. 09.12.2019	137.000 €	135.000 €	134.000 €
Kostenart 43310000	Soz. Leistungen an nat. Personen außerh. v. Einrichtungen	85.470.000 €	79.570.000 €	78.790.594 €

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je Fall	41.305 €	37.616 €	40.384 €
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	221 €	202 €	214 €

THH4 Soziales und Jugend**32 Förd.d. Teilhabe v.Menschen m. Behinder.****3210 Leist. SGB IX - Eingliederungshilferecht**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	10.197.000	0	11.274.500	6.066.043
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.909.700-	0	82.100.600-	79.853.700-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	77.712.700-	0	70.826.100-	73.787.657-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	77.712.700-	0	70.826.100-	73.787.657-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit

Kinder- und Jugendarbeit beinhaltet Angebote öffentlicher Träger, Verbände und anderer freier Träger im Rahmen der Jugendarbeit, der Förderung der Jugendverbände und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes nach SGB VIII;

Offene Kinder- und Jugendarbeit durch die Kommune und freie Träger z. B.:

- Kinder- und Jugendkulturarbeit
- außerschulische Kinder- und Jugendbildung
- internationale Jugendbegegnung
- Ferienmaßnahmen
- Medienarbeit
- erlebnisorientierte Projekte und Sport
- mobile spielpädagogische Angebote
- Jugendberatung
- interkulturelle Arbeit
- geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen;

Förderung der verbandlichen Kinder- und Jugendarbeit

Aufwendungen für Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit werden unter 36.20.04 abgebildet.

36.20.02 Jugendsozialarbeit, Jugendsozialarbeit an Schulen im Rahmen SGB VIII

Förderung von jungen Menschen, die zum Ausgleich sozialer Benachteiligungen oder zur Überwindung individueller Beeinträchtigungen in erhöhtem Maße auf Unterstützung angewiesen sind, nach § 13 SGB VIII.

Die Jugendsozialarbeit umfasst insbesondere:

- Jugendberufshilfe
- Mobile Jugendarbeit
- Schulsozialarbeit
- Kommunale(r) Suchtbeauftragte(r)

36.20.03 Beteiligung und Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

Unterstützung von Kindern und Jugendlichen bei der Wahrnehmung ihrer Interessen;

Vertretung der Interessen und Förderung der Partizipation von Kindern und Jugendlichen und Schaffung verbindlicher Strukturen in der Kinder- und Jugendhilfe, in der Kommunalverwaltung und Kommunalpolitik, z. B. durch

- Förderung von Projekten, die Kinder und Jugendliche selbst durchführen
- lebensraumorientierte Beteiligungsprojekte
- Zukunftswerkstatt
- Kinder- und Jugendhearings
- Jugendgemeinderat
- selbstverwaltete Jugendzentren
- Beteiligung in kommunalen Planungsbereichen und an "Runden Tischen";

Anlaufstelle, Vermittlungsinstanz und Info-Börse für alle Bereiche, die Kinder- und Jugendinteressen betreffen

36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit

Bereitstellung von Einrichtungen der Jugendarbeit;

Dazu gehören neben den Kosten für Errichtung, Unterhaltung und Betrieb der Einrichtungen auch die Aufwendungen für das Personal;

Zu den Einrichtungen gehören z. B.:

- Kinder- und Jugendferien-/erholungsstätten
- Einrichtungen der Stadtranderholung
- pädagogisch betreute Spielplätze u. ä.
- Jugendräume, -heime
- Jugendzentren, -freizeitheime
- Häuser der offenen Tür
- Jugendherbergen, Jugendgäste- und -übernachtungshäuser
- Jugendzeltplätze
- offene Treffs

Produktgruppe 36.30 Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

36.30.01 Sozial- und Lebensberatung und Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung

Sozial- und Lebensberatung z. B.:

- Trennungs- und Scheidungsberatung
- Beratung Alleinerziehender
- allgemeine Familienberatung
- Beratung von Kindern und Jugendlichen

ggf. ohne Kenntnis der Personensorgeberechtigten

Beratung vor Inanspruchnahme von Hilfe zur Erziehung;

Beratung von Personensorgeberechtigten, Kindern und Jugendlichen vor einer Entscheidung über die Inanspruchnahme einer Hilfe unter Hinweis auf die möglichen Folgen für die Entwicklung des Kindes oder Jugendlichen

36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie

Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie nach § 16 SGB VIII:

- Familienbildung durch Qualifizierung und Wissensvermittlung, Anregung, Begleitung, Unterstützung von Familienselbsthilfeprojekten
- Angebote der Familienfreizeit und Familienerholung
- Analyse der Schwachstellen der sozialen Infrastruktur und Weitergabe dieser Erkenntnisse an die Sozial- und Jugendhilfeplanung
- Gemeinsame Wohnformen für Mütter / Väter und Kinder nach § 19 SGB VIII
- Betreuung der Mütter oder Väter, die allein für ein Kind unter 6 Jahren zu sorgen haben, gemeinsam mit dem Kind in einer geeigneten Wohnform
- Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen nach § 20 SGB VIII
- Unterstützung eines Elternteils bei der Betreuung und Versorgung des im Haushalt lebenden Kindes, wenn der Elternteil, der die überwiegende Betreuung des Kindes übernommen hat, für die Wahrnehmung dieser Aufgabe ausfällt

Begleitung im Rahmen des Landesprogrammes „Mutter / Kind“

36.30.03 Individuelle Hilfen für junge Menschen und ihre Familien einschließlich Krisenintervention

Hilfe zur Erziehung;

Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche gemäß § 35a Abs. 3 i. V. m. Abs. 1 SGB VIII;

Hilfe für junge Volljährige;

Inobhutnahme;

Die Ausgestaltung der Leistungen kann erfolgen durch: Erziehungsberatung, soziale Gruppenarbeit, Erziehungsbeistand / Betreuungshelfer, sozialpädagogische Familienhilfe, Erziehung in einer Tagesgruppe / Familienpflege, Vollzeitpflege, Heimerziehung, sonstige betreute Wohnformen, intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung und weiteren Formen der Hilfe

36.30.04 Mitwirkung in gerichtlichen Verfahren

Das Produkt beinhaltet die Mitwirkung nach Jugendgerichtsgesetz, die Annahme als Kind, Adoptionsvermittlung und die Mitwirkung beim Familiengericht

36.30.05 Beistandschaft/Amtsvormundschaft

Beistandschaft:

Beratung, Unterstützung und gesetzliche Vertretung neben dem alleinsorgeberechtigten Elternteil bei der Feststellung der Vaterschaft und der Geltendmachung und Durchsetzung von Unterhaltsansprüchen; Führung der auf Antrag des alleinsorgeberechtigten Elternteils eingetretenen Beistandschaft für minderjährige Kinder

Beratung und Unterstützung ohne / außerhalb formelle(r) Beistandschaft:

Information, Beratung und Unterstützung der Anspruchsberechtigten nach § 18 Abs. 1, 2 und 4 SGB VIII bei der Ausübung der Personensorge und der Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen;

Schriftliches Angebot einer umfassenden Beratung und Unterstützung an die Mutter unverzüglich nach der Geburt eines Kindes, wenn sie nicht mit dem Vater ihres Kindes verheiratet ist (§ 52a SGB VIII)

Amtsvormundschaft / Pflegschaft:

Beratung, Unterstützung, Begleitung, Betreuung und gesetzliche Vertretung in Ergänzung oder anstelle eines oder beider Elternteile als parteiliche Interessenvertretung des Kindes;

Führung der vom Gericht angeordneten oder kraft Gesetzes eingetretenen Amtsvormundschaften durch

Ausübung der gesamten Personen- und Vermögenssorge;
Führung von angeordneten Pflegschaften durch Ausübung der Personen- und Vermögenssorge in dem vom Gericht festgelegten Umfang

36.30.06 Einrichtungen für Hilfen für junge Menschen und ihre Familien

Bereitstellung von Einrichtungen der Hilfen für junge Menschen und ihre Familien. Dazu gehören neben den Kosten für Errichtung, Unterhaltung und Betrieb der Einrichtungen auch die Aufwendungen für das Personal

Produktgruppe 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

36.50.01 Tageseinrichtungen für Kinder (§ 22a SGB VIII)

Familienergänzende/-unterstützende Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern in unterschiedlichen Angebotsformen nach § 22a SGB VIII, z. B. Kinderkrippe, Kindergarten, Tageseinrichtungen mit altersgemischten Gruppen und Einrichtungen mit integrativen Gruppen in verschiedenen Betriebsformen, z. B. Halbtags- und Ganztagsgruppen, Gruppen mit verlängerten Öffnungszeiten, Hort, Hort an der Schule mit oder ohne Verpflegung; Interaktion Kindergarten - soziales Umfeld;
Kooperation mit der Schule, kirchlichen und freien Trägern und Fachdiensten

36.50.02 Kindertagespflege (§ 23 SGB VIII)

Angebote zur Betreuung, Bildung und Erziehung des Kindes nach § 23 SGB VIII durch:

- Vermittlung von Kindern zu geeigneten Tagespflegepersonen
- Förderung der Zusammenarbeit zwischen Tagespflegepersonen und Personensorgeberechtigten
- Werbung, Auswahl, Schulung, Beratung und Begleitung der Tagespflegepersonen
- Finanzierung der Kindertagespflege

36.50.03 Finanzielle Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege, Übernahme von Teilnahmebeiträgen

Übernahme von Teilnahme- bzw. Kostenbeiträgen nach § 90 Abs. 3 SGB VIII einschl. Prüfung der Voraussetzungen, und Festsetzung des Eigenanteils der Eltern / des Elternteils

36.50.04 Unterstützung selbstorganisierter Förderung (§ 25 SGB VIII)

Beratung und Förderung der vielfältigen Formen der Betreuung, Erziehung und Bildung von Kindern im Selbsthilfebereich

Produktgruppe 36.80 Kooperation und Vernetzung

36.80.01 Kooperation und Vernetzung

Leistungen, die über allgemeine Planungs- und Kooperationsleistungen der Produktgruppen 36.20 bis 36.50 hinausgehen;

Dies können insbesondere sein:

- Intensivierung der Vernetzung im Sozialraum
- Kooperation und Vernetzung insbesondere zwischen Trägern der Jugendhilfe und Sozialhilfe und anderen (vgl. § 80 SGB VIII, § 81 SGB VIII)
- Unterstützung von Selbsthilfe, bürgerschaftlichem Engagement und ehrenamtlicher Arbeit
- Erschließung von Ressourcen im Jugendhilfebereich
- Unterstützung und Initiierung von wohngebietsbezogenen Arbeitsgemeinschaften und Regionalkonferenzen
- Wahrnehmen sozialer und struktureller Entwicklungen im Gemeinwesen;
- Initiierung / Durchführung von Projekten und Regelangeboten zu sozialen Problemen im Gemeinwesen
- Beratung und Vermittlung bei Konflikten zwischen sozialen Gruppen
- Bundesinitiative Netzwerk Frühe Hilfen und Familienhebammen

Produktgruppe 36.90 Unterhaltsvorschussleistungen

36.90.01 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Bearbeitung von Anträgen im Rahmen des Unterhaltsvorschussgesetzes sowie Heranziehung der Unterhaltspflichtigen;
Beratung von alleinerziehenden Elternteilen

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.495.000	4.265.200	3.946.136
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	4.495.000	4.265.200	3.946.136
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.600	1.700	1.646
6	+	Sonstige Transfererträge	3.411.000	3.311.000	4.872.818
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550.000	510.000	482.098
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	286
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.432.500	14.671.400	13.228.231
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	307.186
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.890.100	22.759.300	22.838.402
14	-	Personalaufwendungen	15.857.600-	14.967.900-	15.210.063-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.000-	316.700-	312.858-
17	-	Abschreibungen	19.200-	20.700-	1.775.845-
19	-	Transferaufwendungen	73.040.900-	71.186.200-	65.076.650-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.690.600-	2.896.800-	3.241.022-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91.975.300-	89.388.300-	85.616.437-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	70.085.200-	66.629.000-	62.778.036-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	4.698.588
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	5.523.600-	4.622.500-	9.371.206-
29	-	kalkulatorische Kosten	500-	500-	610-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.524.100-	4.623.000-	4.673.228-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	75.609.300-	71.252.000-	67.451.264-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	21.888.500	0	22.757.600	20.030.832
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.956.100-	0	89.367.600-	83.615.601-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	70.067.600-	0	66.610.000-	63.584.770-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	70.067.600-	0	66.610.000-	63.584.770-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	6.000	6.000	130
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	13
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	105.500	103.400	98.921
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	111.500	109.400	99.065
14	-	Personalaufwendungen	388.700-	315.600-	348.021-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.900-	70.400-	19.757-
17	-	Abschreibungen	9.900-	11.200-	310-
19	-	Transferaufwendungen	1.741.900-	1.774.200-	1.313.882-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.100-	47.800-	52.038-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.351.500-	2.219.200-	1.734.008-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.240.000-	2.109.800-	1.634.943-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	2.184.836
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	189.700-	158.700-	2.299.904-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	200-	7-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	189.900-	158.900-	115.075-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.429.900-	2.268.700-	1.750.018-

Erläuterungen:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
36.20.02 Jugendsozialarbeit			
Budget Suchtbeauftragter und Zuschuss an Verein Suchtprävention	17.500 €	20.000 €	15.490 €
Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen			
36.20.01 Kinder- und Jugendarbeit			
Zuschüsse Ferienfreizeiten (JHA v. 02.07.2014)	149.000 €	145.000 €	144.363 €
Maßnahmen der Kreisjugendpflege (eigene Maßnahmen, Verant., Mädchenarbeit)	38.900 €	38.900 €	28.397 €
36.20.02 Jugendsozialarbeit			
Förderung Schulsozialarbeit (KT v. 24.07.2000)	1.320.000 €	1.320.000 €	1.018.856 €
Förderung Mobile Jugendarbeit (JHA v. 10.07.1995, 14.04.1997, KT v. 21.07.2003, JHA v. 21.05.2007)	45.000 €	45.000 €	37.500 €
36.20.04 Einrichtungen der Jugendarbeit			
Stadt- und Kreisjugendring (JHA v. 17.11.2015, KT v. 16.12.2024)	111.506 €	111.506 €	67.300 €
Arbeitsgemeinschaft Jugendfreizeitstätten (KT v. 21.07.2003)	11.505 €	11.505 €	0 €
Kinderschutzbund (JHA v. 16.11.1998, Entscheidung LR v. 18.10.2018)	6.000 €	6.000 €	6.000 €
Einzelzuwendung an Verbände, Organisationen und Einrichtungen sowie Sonstige	2.274 €	2.274 €	0 €
Zu lfd. Nr. 20 Sonstige ordentliche Aufwendungen (Mitgliedsbeiträge)			
Institut für Jugendhilfe und Familienrecht (DIJuF)	4.700 €	4.700 €	4.347 €
Deutscher Verein für öffentliche und private Fürsorge	2.200 €	1.600 €	1.519 €
Deutsche Gesellschaft für Prävention und Intervention bei Kindesmisshandlung, -vernachlässigung und sexualisierender Gewalt e.V. (DGfPI)	900 €	900 €	850 €

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3620	Allgemeine Förderung junger Menschen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	111.500	0	109.400	102.861
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.341.600-	0	2.208.000-	1.650.890-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.230.100-	0	2.098.600-	1.548.029-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.230.100-	0	2.098.600-	1.548.029-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3630	Hilfen f.junge Menschen u.ihre Familien

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	515.000	455.000	439.825
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	515.000	455.000	439.825
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.600	1.700	1.646
6	+	Sonstige Transfererträge	1.235.000	1.240.000	1.438.693
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	226
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.500.000	7.500.000	8.157.405
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	129.836
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.251.600	9.196.700	10.167.632
14	-	Personalaufwendungen	12.748.300-	12.056.500-	12.150.491-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.200-	213.300-	237.020-
17	-	Abschreibungen	9.300-	9.500-	18.072-
19	-	Transferaufwendungen	55.239.000-	53.572.400-	49.206.010-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.919.700-	2.179.200-	2.373.602-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	70.146.500-	68.030.900-	63.985.195-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	61.894.900-	58.834.200-	53.817.563-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	1.559.751
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	4.294.600-	3.593.900-	4.959.599-
29	-	kalkulatorische Kosten	300-	300-	556-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	4.294.900-	3.594.200-	3.400.403-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	66.189.800-	62.428.400-	57.217.966-

Erläuterungen:

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen			
36.30.02 Förderung der Erziehung in der Familie			
Sonstige Präventionsprojekte (z. B. Ausbau Jugendhilfe vor Ort, Kofinanzierung ESF-Projekt)	174.000 €	250.000 €	107.636 €

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf insgesamt je Fall	21.137 €	19.176 €	18.316 €
Nettoressourcenbedarf insgesamt je Jugendeinwohner	737 €	673 €	647 €
Nettoressourcenbedarf stationäre Hilfen je Fall	33.399 €	31.247 €	29.679 €
Nettoressourcenbedarf stationäre Hilfen je Jugendeinwohner	344 €	324 €	310 €
Nettoressourcenbedarf nicht-stationäre Hilfe je Fall	15.993 €	14.112 €	13.550 €
Nettoressourcenbedarf nicht-stationäre Hilfen je Jugendeinw.	393 €	349 €	337 €

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3630	Hilfen f.junge Menschen u.ihre Familien

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	8.250.000	0	9.195.000	9.003.547
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.137.200-	0	68.021.400-	63.846.058-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	61.887.200-	0	58.826.400-	54.842.511-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	61.887.200-	0	58.826.400-	54.842.511-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650	Tageseinricht.f.Kinder u.Kind.tag.pflege

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.980.000	3.810.200	3.506.311
		31410000 Zuweis. Ifd. Zwecke Land	3.980.000	3.810.200	3.506.311
6	+	Sonstige Transfererträge	120.000	95.000	125.588
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	550.000	510.000	482.098
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	14
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	92.000	92.000	126.526
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.742.000	4.507.200	4.240.537
14	-	Personalaufwendungen	1.030.500-	1.035.200-	1.059.030-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.400-	3.500-	11.320-
17	-	Abschreibungen	0	0	828-
19	-	Transferaufwendungen	6.662.000-	6.436.600-	6.160.389-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	613.400-	598.500-	583.715-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	8.309.300-	8.073.800-	7.815.282-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.567.300-	3.566.600-	3.574.745-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	424.740
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	422.900-	353.900-	719.669-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	18-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	422.900-	353.900-	294.947-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.990.200-	3.920.500-	3.869.692-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 2, Zuweisungen u. Zuwendungen, Umlagen**

Landeszuweisung nach § 29c FAG

Zu Ifd. Nr. 19, Transferaufwendungen**Kindertagespflege (§ 23 SGB VIII)**

Kindertagespflege für Qualifizierungsmaßnahmen Tagespflegepersonen

Fachliche Begleitung der Tagespflegepersonen

Förderung der Fortbildungsarbeit im Rahmen der Fachberatung für Kindertagesstätten

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3650	Tageseinricht. f.Kinder u.Kindertagespf.

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.742.000	0	4.507.200	4.259.262
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.309.300-	0	8.073.800-	7.814.520-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.567.300-	0	3.566.600-	3.555.258-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.567.300-	0	3.566.600-	3.555.258-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3680	Kooperation und Vernetzung

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	13
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.000	135.000	169.279
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	140.348
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	135.000	135.000	309.640
14	-	Personalaufwendungen	581.400-	487.000-	535.918-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.600-	20.000-	9.994-
17	-	Abschreibungen	0	0	384-
19	-	Transferaufwendungen	398.000-	403.000-	301.115-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.800-	16.400-	155.876-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.001.800-	926.400-	1.003.287-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	866.800-	791.400-	693.647-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	12
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	189.700-	158.800-	136.873-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	8-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	189.700-	158.800-	136.869-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.056.500-	950.200-	830.516-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Erstattung Land (Frühe Familienhilfen)

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Qualitätsmanagement Region Franken; Kosten der Umsetzung und Schulung 8.000 €

Frühe Familienhilfen (KoFFer)

Fortführung der im Rahmen des Corona-Aufholprogramms initiierten Projekte

Einsatz und Qualifizierung von Familienhebammen, Aufruf- und Ausbau eines Netzwerks Frühe Hilfen und Förderung von Hilfe- und Beratungsangeboten im Bereich unter dreijähriger Kinder (JHA v. 17.11.2009 und 18.06.2012)

Kostenübernahme von Verhütungsmitteln 5.000 €

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3680	Kooperation und Vernetzung

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	135.000	0	135.000	286.020
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.001.800-	0	926.400-	1.005.854-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	866.800-	0	791.400-	719.833-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	866.800-	0	791.400-	719.833-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3690	Unterhaltsvorschussleistungen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
6	+	Sonstige Transfererträge	2.050.000	1.970.000	3.308.407
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	21
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.600.000	6.841.000	4.676.099
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	37.003
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.650.000	8.811.000	8.021.529
14	-	Personalaufwendungen	1.108.700-	1.073.600-	1.116.604-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.900-	9.500-	34.766-
17	-	Abschreibungen	0	0	1.756.253-
19	-	Transferaufwendungen	9.000.000-	9.000.000-	8.095.253-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.600-	54.900-	75.790-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	10.166.200-	10.138.000-	11.078.666-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.516.200-	1.327.000-	3.057.137-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	529.249
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	426.700-	357.200-	1.255.162-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	21-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	426.700-	357.200-	725.934-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.942.900-	1.684.200-	3.783.071-

THH4	Soziales und Jugend
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
3690	Unterhaltsvorschussleistungen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	8.650.000	0	8.811.000	6.379.141
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.166.200-	0	10.138.000-	9.298.280-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.516.200-	0	1.327.000-	2.919.139-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.516.200-	0	1.327.000-	2.919.139-

THH4	Soziales und Jugend
37	Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht

Produktgruppe 37.10 Schwerbehindertenrecht

37.10.01 Schwerbehindertenrecht

Feststellungsverfahren nach dem Schwerbehindertenrecht;
Ausstellung von Ausweisen, Beiblättern (einschließlich Wertmarken) und Streckenverzeichnissen;
Aufklärung und Beratung

Produktgruppe 37.20 Soziales Entschädigungsrecht

37.20.01 Kriegsopferversorgung

Feststellung des Grund- und Leistungsanspruches;
Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren lfd. Anpassungen;
Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischen Versorgung

37.20.02 Sonstiges soziales Entschädigungsrecht

Feststellung des Grund- und Leistungsanspruches;
Berechnung der einzelnen Versorgungsleistungen und deren lfd. Anpassungen;
Versorgung und Betreuung des anspruchsberechtigten Personenkreises mit Leistungen der Heil- und Krankenbehandlung sowie orthopädischen Versorgung

THH4 Soziales und Jugend

37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	4.483
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	4.503
14	-	Personalaufwendungen	1.412.000-	1.309.000-	1.267.433-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.200-	28.200-	42.191-
17	-	Abschreibungen	3.100-	1.400-	1.655-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	714.700-	767.600-	714.846-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.148.000-	2.106.200-	2.026.125-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.148.000-	2.106.200-	2.021.622-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	387.550
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	802.100-	670.600-	880.256-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	100-	148-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	802.300-	670.700-	492.854-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.950.300-	2.776.900-	2.514.476-

THH4 Soziales und Jugend

37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	4.503
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.144.900-	0	2.104.800-	2.022.999-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.144.900-	0	2.104.800-	2.018.496-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.144.900-	0	2.104.800-	2.018.496-

THH4 Soziales und Jugend

37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I37100000100: EDV-Ausstattung Versorgungsamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH4	Soziales und Jugend
37	Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht
3710	Schwerbehindertenrecht

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	18
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	3.503
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	3.520
14	-	Personalaufwendungen	966.600-	912.300-	1.033.418-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.700-	24.500-	33.719-
17	-	Abschreibungen	3.100-	1.400-	1.633-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	657.900-	661.400-	655.570-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.641.300-	1.599.600-	1.724.340-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.641.300-	1.599.600-	1.720.819-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	387.550
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	669.600-	558.900-	795.862-
29	-	kalkulatorische Kosten	200-	100-	147-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	669.800-	559.000-	408.459-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.311.100-	2.158.600-	2.129.278-

THH4 Soziales und Jugend**37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht****3710 Schwerbehindertenrecht**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	3.520
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.638.200-	0	1.598.200-	1.721.867-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.638.200-	0	1.598.200-	1.718.346-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.638.200-	0	1.598.200-	1.718.346-

THH4	Soziales und Jugend
37	Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht
3720	Soziales Entschädigungsrecht

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	2
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	980
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	983
14	-	Personalaufwendungen	445.400-	396.700-	234.015-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.500-	3.700-	8.472-
17	-	Abschreibungen	0	0	22-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.800-	106.200-	59.276-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	506.700-	506.600-	301.785-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	506.700-	506.600-	300.803-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	132.500-	111.700-	84.394-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	1-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	132.500-	111.700-	84.395-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	639.200-	618.300-	385.198-

THH4 Soziales und Jugend**37 Schwerbeh.tenrecht u. soz.Entschäd.Recht****3720 Soziales Entschädigungsrecht**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	983
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	506.700-	0	506.600-	301.132-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	506.700-	0	506.600-	300.149-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	506.700-	0	506.600-	300.149-

Teilhaushalt 5

Bauen, Planung und Umwelt

THH5 Bauen, Planung und Umwelt

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.932.900	4.360.100	3.611.187
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	194.448
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	554.000	0	3.000
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	550.000	562.000	0
4		31311000 Gebühren UVB	4.828.900	3.798.100	3.413.739
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14.400	14.400	14.409
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	90.500	63.500	187.316
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.894.700	1.955.700	2.130.828
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.000	7.200	6.556
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.400	46.400	2.401
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.942.400	6.447.800	5.952.698
14	-	Personalaufwendungen	19.761.400-	19.598.200-	18.318.519-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650.700-	1.690.200-	812.597-
17	-	Abschreibungen	728.000-	559.600-	437.840-
19	-	Transferaufwendungen	2.661.000-	2.370.000-	1.951.002-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.413.800-	1.283.600-	1.331.007-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	26.214.900-	25.501.600-	22.850.965-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.272.500-	19.053.800-	16.898.267-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	6.042.998
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	9.231.000-	7.700.900-	12.061.008-
29	-	kalkulatorische Kosten	39.400-	34.800-	36.462-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.270.400-	7.735.700-	6.054.472-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.542.900-	26.789.500-	22.952.739-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.926.600	0	6.432.000	6.151.348
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.486.900-	0	24.942.000-	22.293.506-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	17.560.300-	0	18.510.000-	16.142.158-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27.000	0	27.000	26.587
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000	0	27.000	26.587
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	250.000-	0	173.000-	124.631-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	18.725-
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.250.000-	0	2.250.000-	462.033-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	48.691-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500.000-	0	2.423.000-	654.080-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.473.000-	0	2.396.000-	627.493-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	20.033.300-	0	20.906.000-	16.769.651-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5110	Städtebauliche Planung

Produktgruppe 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung**51.10.02 Vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung**

Ausarbeitung und Genehmigung von Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen mit Beiplänen gemäß BauGB einschließlich Änderungsverfahren und Fortschreibung

Mitwirkung als Träger öffentlicher Belange einschließlich Koordinierung der Stellungnahmen der Fachämter des Landratsamtes

Beratung der planenden Städte und Gemeinden im Vorfeld des Bauleitplanverfahrens

51.10.09 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen und städtebauliche Maßnahmen nach Sonderprogrammen

Maßnahmen im Rahmen der Bearbeitung von ELR-Anträgen, Koordination und Beratung der Gemeinden

51.10.13 Planungs- und Gestaltungsberatung

Städtebauliche Planungs- und Gestaltungsberatung; Planauskünfte

51.10.14 Stellungnahmen und Beratung zu Planungen und Vorhaben Dritter

Wahrnehmung der Aufgabe als Träger öffentlicher Belange

Erarbeitung von Stellungnahmen

Stellungnahmen zu Plänen, Programmen der Europäischen Union, des Bundes, eines Bundeslandes, regionaler Kooperationen sowie sonstiger Planungsträger

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5110 Städtebauliche Planung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	287
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	287
14	-	Personalaufwendungen	1.102.900-	1.036.800-	951.020-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.500-	15.200-	18.660-
17	-	Abschreibungen	0	0	1.091-
19	-	Transferaufwendungen	1.100.000-	1.000.000-	991.319-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.300-	6.300-	15.533-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.222.700-	2.058.300-	1.977.623-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.222.700-	2.058.300-	1.977.335-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	242.444
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	269.700-	224.500-	501.155-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	28-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	269.700-	224.500-	258.739-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.492.400-	2.282.800-	2.236.075-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

Umlage Regionalverband Heilbronn-Franken

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5110 Städtebauliche Planung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	370
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.222.700-	0	2.058.300-	1.971.179-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.222.700-	0	2.058.300-	1.970.809-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.222.700-	0	2.058.300-	1.970.809-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5111	Flächen- u.grundst.bez. Daten u. Grundl.

Produktgruppe 51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen

51.11.01 Führung und Bereitstellung des Liegenschaftskatasters

Führung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters nach § 4 Vermessungsgesetz in analoger bzw. digitaler Form
 Qualitätssicherung und Übernahme der Erhebungsdaten
 Auskünfte/Auszüge/Erteilung von Bescheinigungen/Auswertungen
 Abgabe von Geobasisdaten

51.11.01.01 Führung u. Erneuerung d. Liegenschaftskatasters nach § 4 Vermessungsgesetz

Unter Führung und Erneuerung des Liegenschaftskatasters nach § 4 Vermessungsgesetz in analoger bzw. digitaler Form werden folgende Tätigkeiten verstanden:
 Übernahme Grundbuchdaten
 Berichtigung Liegenschaftskataster (Flurbereinigung)
 Übernahme Bodenschätzung (Nachschätzung)
 Übernahme von Veränderungen bei öffentlich-rechtlichen Festlegungen (Wald, Straße, Gewässer, etc.)
 Vereinigungsanträge
 Eintrag Umlegungsvermerk, Flurbereinigungsvermerk, sonstige Vormerkungen
 Übernahme von Veränderungen in der Lagebezeichnung (Straße, Hausnummer)
 Stellungnahmen zu Bebauungsplänen, etc.
 Mahnung von Fortführungsnachweisen (Verwaltungsakt)
 Modernisierung des Liegenschaftskatasters (Schaffung von Landeskoordinaten)
 Schließen von Dauerrissen

51.11.01.02 Qualitätssicherung und Übernahme der Erhebungsdaten

Unter Qualitätssicherung und Übernahme der Fortführungsunterlagen werden folgende Tätigkeiten verstanden:
 Qualifizierung der Erhebungsdaten und Fortführung ALKIS
 Ergänzende Arbeiten wie Bodenschätzung, öffentlich rechtliche Festlegungen
 Prüfung der Fortführung
 Prüfung der Vermessungsschriften (Eignungsprüfung)
 Fortführungsentscheidung
 Bekanntgabe des Fortführungsnachweises (FN)
 Eignungsbescheinigungen für Baulandumlegung
 Festsetzung der Gebühren (ÖbVI)
 Aufstellen des Gebührenbescheides (ÖbVI)
 Bearbeitung der Widersprüche (ÖbVI)

51.11.01.03 Auskünfte/Auszüge/Erteilung von Bescheinigungen/Auswertungen

Unter Auskünfte/Auszüge/Erteilung von Bescheinigungen/Auswertungen werden folgende Tätigkeiten verstanden:
 Einsichtnahme (Bürger, Ingenieurbüros, ÖbVI)
 Auskünfte (Bürger, Ingenieurbüros, ÖbVI)
 Auszüge (Bürger, Ingenieurbüros, ÖbVI)
 Bescheinigungen (Entfernungsbescheinigungen)
 Beglaubigungen
 Auswertungen
 Festsetzung der Gebühren
 Aufstellen des Gebührenbescheides
 Bearbeitung der Widersprüche
 Eigene Einsichtnahmen werden nicht erfasst.

51.11.03 Vermessungstechnische Ingenieurleistungen

Entwurfs-, Bauvermessung und sonstige vermessungstechnische Ingenieurleistungen nach HOAI, insbesondere:
 Topographische Aufnahmen (Bestandsaufnahmen)
 Bebauungsplangrundlagenkarten; Lagepläne zum Baugesuch; Absteckung von Bauvorhaben
 Bauwerksüberwachung
 Koordinatenermittlung

Vermessungstechnische Leistungen zum Aufbau von geografisch-geometrischen Datenbasen für raumbezogene Informationssysteme (z.B. Gewinnung von Fernerkundungs- und Luftbilddaten)

Ziele:

Termin- und fachgerechte Erfassung von Grundlagen und Daten Bereitstellung über aktuelle Medien
Schaffung von Planungsgrundlagen für Bauprojekte
Fertigung von Bauvorlagen
Übertragung der Planungsergebnisse in die Örtlichkeit

51.11.04 Liegenschaftsvermessung

Durchführung von Katastervermessungen und Grenzfeststellungen einschließlich Gebäudeeinemessungen, Einmessungen von sonstigen topographischen Gegenständen, Leitungen, Nutzungsarten für das Liegenschaftskataster
Führung ALKIS

51.11.04.01 Bildung von Flurstücken

Unter Bildung von Flurstücken werden folgende Tätigkeiten verstanden:
Vorbereitung der Vermessung (ohne größere Umrechnung in Landeskoordinaten)
Ankündigung der Vermessungsarbeiten
Vermessung einschließlich der Bestimmung und Herstellung einzelner AP (kein Netzentwurf)
Nachholung der Abmarkung
Ausarbeitung ohne Fortführung ALKIS
Aufhebung von Fortführungsnachweisen
Festsetzung der Gebühr
Aufstellen des Gebührenbescheides
Fertigungsaussage
Bearbeitung der Widersprüche

51.11.04.02 Vermessung langgestreckter Anlagen

Vermessung von Straßen, Gewässern und Dämmen mit einer Länge von mehr als 100 Metern, ansonsten wie 51.11.04.01

51.11.04.03 Aufnahme von Gebäuden für das Liegenschaftskataster

Unter "Aufnahme von Gebäuden für das Liegenschaftskataster" werden folgende Tätigkeiten verstanden:
Feststellung der noch aufzunehmenden Gebäude
Vorbereitung der Vermessung
Ankündigung der Vermessungsarbeiten
Vermessung einschließlich der Bestimmung und Herstellung einzelner AP (kein Netzentwurf)
Ausarbeitung ohne Fortführung ALKIS
Festsetzung der Gebühr
Aufstellen des Gebührenbescheides
Fertigungsaussage
Bearbeitung der Widersprüche

51.11.04.04 Grenzfeststellungen

Unter "Grenzfeststellungen" werden folgende Tätigkeiten verstanden:
Vorbereitung der Vermessung (ohne größere Umrechnung von Landeskoordinaten)
Ankündigung der Vermessungsarbeiten
Vermessung einschließlich der Bestimmung und Herstellung einzelner AP
Ausarbeitung ohne Fortführung ALKIS
Festsetzung der Gebühr
Aufstellen des Gebührenbescheides
Fertigungsaussage
Bearbeitung der Widersprüche

51.11.04.05 Aktualisierung der tatsächlichen Nutzung/Einmessung topographischer Objekte

Vorbereitung der Vermessung
Vermessung
Ausarbeitung ohne Fortführung ALKIS
Fertigungsaussage

51.11.04.06 Ausbildung Vermessung

Ausbildung Vermessungstechniker/Vermessungstechnikerinnen nach Berufsbildungsgesetz
Ausbildung Beamtenanwärter im mittleren, gehobenen und höheren vermessungstechnischen Verwaltungsdienst
Betreuung von Vorpraktika und Praxissemester für Hochschüler
Betreuung von Schülerpraktika

51.11.05 Raumbezugsysteme nach Lage und Höhe

Aufbau/Erhaltung des Lagefestpunktfeldes des Liegenschaftskatasters

51.11.06 Grundlagen raumbezogener Informationssysteme

Sicherstellung des einheitlichen Raumbezuges bei der Führung raumbezogener Daten aller Fachbereiche, um die Verknüpfbarkeit/Auswertbarkeit der verschiedenen Fachdaten zu gewährleisten

Geodatenmanagement

Entwicklung und Pflege fachspezifischer Anwendungen wie z.B. Realnutzungskartierungen, Bebauungsplan, Karten für Umlegungsverfahren

Mitwirkung bei Entwicklung und Aufbau von Fachdateien

51.11.07 Führung und Bereitstellung von Karten und Geodaten

Aufbereitung und Bereitstellung von Geodaten

51.11.08 Umlegungsverfahren nach Baugesetzbuch und sonstige Ordnungsmaßnahmen

Neuordnung bebauter/unbebaute Grundstücke zur Schaffung zweckmäßig gestalteter Grundstücke für die bauliche oder sonstige Nutzung

Umlegung und vereinfachte Umlegung nach §§ 45 - 84 BauGB sowie Verfahren nach dem besonderen Städtebaurecht

Verfahrensdurchführung/ Geschäftsführung der Umlegungsstelle; Aushandeln von Grundstückstauschverträgen

Vorbereitung und Durchführung privatrechtlicher Neuordnung der Grundstücksverhältnisse nach dem BauGB

Bemessung von Ausgleichs- und Entschädigungsleistungen, Regelung der Miet- und Pachtverhältnisse, vertragliche

Abreden zum Grund und Boden, Kosten und Finanzierung, vertragliche Abreden über Folgemaßnahmen

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5111	Flächen- u.grundst.bez. Daten u. Grundl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.200.000	1.200.000	975.075
4		31311000 Gebühren UVB	1.200.000	1.200.000	975.075
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000	60.000	173.816
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	60.000	7.641
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.280.000	1.320.000	1.156.532
14	-	Personalaufwendungen	4.373.600-	4.316.800-	3.798.943-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.500-	92.000-	109.250-
17	-	Abschreibungen	56.400-	46.700-	38.507-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.200-	53.000-	50.318-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.592.700-	4.508.500-	3.997.017-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.312.700-	3.188.500-	2.840.486-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	1.393.615
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.335.300-	1.966.900-	2.758.793-
29	-	kalkulatorische Kosten	1.100-	1.100-	1.226-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	2.336.400-	1.968.000-	1.366.404-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	5.649.100-	5.156.500-	4.206.889-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5111 Flächen- u.grundst.bez. Daten u. Grundl.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.280.000	0	1.320.000	1.193.416
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.536.300-	0	4.461.800-	3.923.903-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	3.256.300-	0	3.141.800-	2.730.487-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	100.000-	0	93.000-	5.611-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	7.950-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	93.000-	13.561-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	100.000-	0	93.000-	13.561-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	3.356.300-	0	3.234.800-	2.744.049-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5111 Flächen- u.grundst.bez. Daten u. Grundl.**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I51110000100: EDV-Ausstattung Vermessungsamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	12-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I51110000200: Erw.v.bewegl.Sachen Vermessungsamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1-	70-	93-	100-	0	50-	50-	50-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1-	70-	93-	100-	0	50-	50-	50-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1-	70-	93-	100-	0	50-	50-	50-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1-	70-	93-	100-	0	50-	50-	50-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Beschaffung Dienstfahrzeug mit Ausbau 80.000 €

Erneuerung vermessungstechnischer Hardware 20.000 €

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
51	Räumliche Planung und Entwicklung
5112	Flurneuordnung

51.12 Flurneuordnung**51.12.01 Flurneuordnung für Gemeindeentwicklung, Land- und Forstwirtschaft und Naturschutz**

Behördlich geleitete und finanziell geförderte Neugestaltung und Zusammenlegung von Eigentum an Grundstücken in ländlichen Gemeinden sowie von damit verbundenen Rechten

51.12.02 Flurneuordnung zur Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen

Behördlich geleitete Verfahren zur schnellen Bereitstellung von Flächen für den Bau von Infrastruktureinrichtungen unter Vermeidung von Enteignung der Grundstückseigentümer

51.12.03 Flurneuordnung für eine ganzheitliche innerörtliche Strukturentwicklung

Behördlich geleitete und finanziell geförderte Neugestaltung und Zusammenlegung von Eigentum an Grundstücken in Ortslagen sowie von damit verbundenen Rechten

51.12.04 Projektbezogene Entwicklungsplanung; Beratung und Moderation im ländlichen Raum

Die projektbezogene Entwicklungsplanung bildet, unter Einbeziehung der vorhandenen Planungen (z.B. Bauleit- und Straßenplanung), die Grundlage für konkrete Planungen und Maßnahmen von Gemeinden, Landkreisen und Verbänden. In moderierten Prozessen erfolgt die Unterstützung und finanzielle Förderung einer nachhaltigen Entwicklung des ländlichen Raumes

51.12.05 Freiwilliger Nutzungsaustausch

Freiwilliger Tausch von Pachtflächen und selbstbewirtschafteter Eigentumsflächen unter den Landwirten
Der Tausch erfolgt auf der Grundlage langfristiger Pachtverträge
Die Eigentumsverhältnisse an den Grundstücken bleiben unverändert

51.12.06 Sicherstellung der Belange der Landentwicklung

Beteiligung als Träger öffentlicher Belange an Planungen im ländlichen Raum
Vertretung der Belange der Landentwicklung gegenüber anderer Träger öffentlicher Belange
Abstimmung von vorliegenden Planungen mit den Zielen der Landentwicklung

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5112 Flurneuordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	400	400	0
4		31311000 Gebühren UVB	400	400	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	3
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.000	30.000	29.914
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	30.400	30.400	29.917
14	-	Personalaufwendungen	844.700-	835.400-	862.258-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.300-	20.900-	25.550-
17	-	Abschreibungen	300-	300-	313-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.800-	14.800-	14.958-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	883.100-	871.400-	903.079-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	852.700-	841.000-	873.162-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	567.920
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	871.700-	717.600-	1.135.948-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	31-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	871.700-	717.600-	568.058-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.724.400-	1.558.600-	1.441.220-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**51 Räumliche Planung und Entwicklung****5112 Flurneuordnung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ansatz 2026	VE 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)		30.400	0	30.400	29.917
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		882.800-	0	871.100-	818.511-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts		852.400-	0	840.700-	788.593-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit		0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen		0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen		0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf		852.400-	0	840.700-	788.593-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
-------------	----------------------------------

52	Bauen und Wohnen
-----------	-------------------------

5210	Bauordnung
-------------	-------------------

52.10	Bauordnung
--------------	-------------------

52.10.01 Bauvoranfrage

Erteilung von Bescheiden über einzelne Fragen zur planungs- und bauordnungsrechtlichen Zulässigkeit von Bauvoranfragen im Vorfeld des Bauantrags
 Klärung weiterer einzelner Fragen zu dem Vorhaben, ggf. inkl. Ausnahmen, Abweichungen und Befreiungen
 Prüfung und Entscheidungen von Nachbareinwendungen
 Formulierung und Anordnung der Eintragungen/Löschen von Baulasten

52.10.02 Baugenehmigungsverfahren

Planungsrechtliche und bauordnungsrechtliche Prüfung und Entscheidung über genehmigungspflichtige bauliche Anlagen, hierzu gehören insbesondere
 Teilbaugenehmigung
 Baugenehmigung (auch im vereinfachten Verfahren), Abbruchgenehmigung
 Erteilung von Aufträgen an besondere Sachverständige
 Erteilung von Prüfaufträgen und Entgegennahme von Prüfberichten
 Baufreigabe, Teilbaufreigabe
 Verlängerung der Baugenehmigung
 Änderungs-/ Ergänzungsgenehmigung
 Zustimmungsverfahren bei Vorhaben des Bundes, des Landes, einer Gebietskörperschaft oder der Kirchen
 Entscheidungen nach örtlichen Satzungen
 Verfahren nach der Betriebssicherheitsverordnung
 Stellplatzablösung
 Prüfung und Entscheidung von Nachbareinwendungen
 Mitwirkung anderer Bereiche, u.a. Bauleitplanung, vorbeugender Brandschutz, Fachbehörden usw.
 Formulierung und Anordnung der Eintragung/Löschung von Baulasten

52.10.03 Kenntnissgabeverfahren

Erteilung selbstständiger Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen, auf Antrag des Bauherren
 Behandlung von Nachbarbedenken
 Untersagung des Baubeginns und der Bauausführung
 Annahme der bautechnischen Prüfbestätigung
 Formulierung und Anordnung der Eintragung/Löschung von Baulasten

52.10.04 Abgeschlossenheitsbescheinigung nach WEG

Prüfung der Abgeschlossenheit
 Ausstellung von Abgeschlossenheitsbescheinigungen

52.10.05 Entscheidungen im verfahrensfreien Bereich

Prüfung der eingereichten Unterlagen
 Erteilung selbstständiger Bescheide über Abweichungen, Ausnahmen und Befreiungen auf Antrag

52.10.07 Baukontrolle, Bauabnahme, Gebrauchsabnahme

Kontrolle des Baugeschehens in Bezug auf:
 Vorhandensein einer Genehmigung
 Übereinstimmung mit der Baugenehmigung
 korrekte Anwendung der bautechnischen Vorschriften, Erlasse
 Mängelerledigung, ggf. Bauabnahme, Erteilung von Abnahmebescheinigungen einschließlich OWiG-Verfahren
 Gebrauchsabnahme nach VwV über Ausführungsgenehmigungen für Fliegende Bauten und deren
 Gebrauchsabnahme (FIBauVwV)
 Beratung von Bauherren und Bauleitern im Rahmen der Bauüberwachung

52.10.08 Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten

In bestimmten Zeitabständen stattfindende Sicherheitskontrollen von baulichen Anlagen gemäß Sonderbauverordnungen und Verwaltungsvorschriften, z.B. VwV Brandverhütungsschau Versammlungs-stättenVO
 Mängelmittelung Nachschau
 Entgegennahme und Prüfung von Sachverständigenberichten nach GaragenVO und VerkaufsstättenVO einschließlich OWiG-Verfahren

52.10.09 Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Erlass von förmlichen Entscheidungen zur Wahrung und Durchsetzung rechtmäßiger Zustände, z.B.
Nachträgliche Anordnung, § 58 Abs. 6 Satz 1 LBO
Einstellung von Arbeiten, § 64 Abs. 1 LBO
Versiegelungsanordnung, § 64 Abs. 2 LBO
Abbruchs- und Beseitigungsanordnung, § 65 Satz 1 LBO
Nutzungsuntersagung, § 65 Satz 2 LBO
Bauüberwachungsanordnung, § 66 Abs. 4 LBO
Baurechtliche Entscheidungen nach § 47 LBO wie bauaufsichtliche Duldungsanordnung

52.10.10 Schornsteinfegerwesen

Aufgaben als untere Verwaltungsbehörde (Aufsichtsbehörde) (= Aufsicht über die Bezirksschornsteinfegermeister, u.a. Vergabe von Bezirken, Bestellung von Bezirksschornsteinfegermeister, Geltendmachung von Schornsteinfegergebühren) sowie Aufgaben als untere Baurechtsbehörde (=Verfolgung der vom Bezirksschornsteinfegermeister festgestellten Beanstandungen einschließlich OWIG-Verfahren)

52.10.12 Allgemeine Bauberatung

Beantwortung von telefonischen, schriftlichen und persönlichen Anfragen zu allgemeinen bauordnungs- und bauplanungsrechtlichen Problemen außerhalb von Verfahren, z.B:
Beratung zur Bebaubarkeit von Grundstücken sowie Entwurfsalternativen
Beratung zu bautechnischen Bestimmungen und zugelassenen Baustoffen und Systemen
Beratung bei Anträgen auf Zustimmung der obersten Baurechtsbehörde
Gewährung von Akteneinsicht
Erteilung von Bestätigungen über die Verfahrensfreiheit nach LBO

52.10.13 Stellungnahmen zu Vorhaben in anderen Zulassungsverfahren

Stellungnahmen zu einheitlichen Zulassungsentscheidungen für nach mehreren Rechtsvorschriften erlaubnispflichtige Vorhaben

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5210 Bauordnung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.095.000	2.095.000	2.120.957
4		31311000 Gebühren UVB	3.095.000	2.095.000	2.120.957
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.200	1.200	1.203
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.002
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.500	31.500	36.775
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.127.700	2.127.700	2.159.936
14	-	Personalaufwendungen	2.782.200-	2.718.400-	2.781.518-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.700-	92.700-	90.880-
17	-	Abschreibungen	60.900-	9.300-	11.644-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.700-	38.000-	62.988-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.969.500-	2.858.400-	2.947.030-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	158.200	730.700-	787.094-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	745.062
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.044.800-	882.900-	1.493.260-
29	-	kalkulatorische Kosten	2.900-	200-	331-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.047.700-	883.100-	748.530-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	889.500-	1.613.800-	1.535.624-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5210 Bauordnung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.126.500	0	2.126.500	2.195.998
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.908.600-	0	2.849.100-	2.888.809-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	217.900	0	722.600-	692.812-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	5.894-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.894-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	5.894-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	217.900	0	722.600-	698.706-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5210 Bauordnung**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I52100000100: EDV-Ausstattung Bauordnung											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	6-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
52	Bauen und Wohnen
5220	Wohnungsbauförderung

52.20 Wohnungsbauförderung

52.20.01 Förderung des Mietwohnungsbaus

Förderung des Neu-, Aus- und Umbaus von Mietwohnungen und von Wohneigentum mit staatlichen und kommunalen Fördermitteln (zinsverbilligte Darlehen, Zuschüsse, Bürgschaften)

52.20.05 Erteilung von Wohnberechtigungsscheinen

Entscheidung über Widersprüche im Zusammenhang mit der Ausstellung von Bescheinigungen über die Berechtigung zum Bezug geförderter Wohnungen durch die Gemeinden

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5220 Wohnungsbauförderung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	20
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	7.000	7.200	6.556
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.000	7.200	6.576
14	-	Personalaufwendungen	48.100-	47.700-	50.870-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500-	600-	840-
17	-	Abschreibungen	310.200-	229.600-	99.880-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	300-	200-	822-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	359.100-	278.100-	152.412-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	352.100-	270.900-	145.836-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	18.388
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.300-	31.600-	36.780-
29	-	kalkulatorische Kosten	5.500-	5.000-	4.992-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	43.800-	36.600-	23.384-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	395.900-	307.500-	169.220-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5220 Wohnungsbauförderung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	7.000	0	7.200	6.576
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.900-	0	48.500-	52.532-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	41.900-	0	41.300-	45.956-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27.000	0	27.000	26.587
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000	0	27.000	26.587
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.500.000-	0	1.500.000-	174.200-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500.000-	0	1.500.000-	174.200-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.473.000-	0	1.473.000-	147.613-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.514.900-	0	1.514.300-	193.569-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5220 Wohnungsbauförderung**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I52200000001: Ausleihungen Wohnungsbau											
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27	0	27	27	0	27	27	27	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27	0	27	27	0	27	27	27	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	27	0	27	27	0	27	27	27	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I52200000900: Förderung Wohnungsbau											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	174-	3.790-	1.500-	1.500-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	174-	3.790-	1.500-	1.500-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	174-	3.790-	1.500-	1.500-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	174-	3.790-	1.500-	1.500-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 11 Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen**

Kommunales Wohnraumförderprogramm (KT v. 08.04.2019)

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
52	Bauen und Wohnen
5230	Denkmalschutz und Denkmalpflege

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

52.30.02 Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren

Entscheidung über denkmalschutzrechtliche Genehmigung
Auskünfte und Beratung, z.B. über Art und Umfang der Denkmaleigenschaft
Prüfung der denkmalschutzrechtlichen Zulässigkeit des Vorhabens und Entscheidung; Untersagungsverfügungen;
Baueinstellungen
OWIG-Verfahren und Verwaltungsvollstreckungsverfahren
Überprüfung auf Einhaltung bzw. Vorliegen einer Genehmigung Präventivkontrolle
Erteilung einer Bescheinigung nach §§ 7i, 10f, 10g, 11b EstG zur Inanspruchnahme von Steuervergünstigungen

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	32
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	32
14	-	Personalaufwendungen	86.700-	78.200-	85.099-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800-	900-	1.336-
17	-	Abschreibungen	3.300-	3.300-	3.445-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400-	300-	1.348-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	91.200-	82.700-	91.229-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	91.200-	82.700-	91.196-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	18.986
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	38.500-	31.800-	37.976-
29	-	kalkulatorische Kosten	300-	300-	253-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	38.800-	32.100-	19.244-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	130.000-	114.800-	110.440-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**52 Bauen und Wohnen****5230 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	32
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87.900-	0	79.400-	85.798-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	87.900-	0	79.400-	85.765-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	87.900-	0	79.400-	85.765-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
53	Ver- und Entsorgung
5380	Abwasserbeseitigung

53.80 Abwasserbeseitigung

53.80.03 Kontrolle der Direkt- und Indirekteinleiter

- Entnahme von Abwasserproben bei den Einleitern
- Berichte der Einleitungsanforderungen und Beurteilungen der Abwasseruntersuchungen an den Einleitern
- Vorschläge zur Mängelbehebung an den Einleitern
- Vorschläge zum Verwaltungsvollzug an die Rechtsbehörde
- Kontrolle der betrieblichen Abwasserbehandlungsanlagen
- Kontrolle der abwasserrelevanten Produktion der Betriebe
- Überprüfung der betrieblichen Eigenkontrolle

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**53 Ver- und Entsorgung****5380 Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	75
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	75
14	-	Personalaufwendungen	286.800-	280.200-	255.414-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.900-	6.000-	3.334-
17	-	Abschreibungen	0	0	301-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.400-	4.800-	5.529-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	298.100-	291.000-	264.578-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	298.100-	291.000-	264.503-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	127.278
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	156.100-	129.400-	254.568-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	8-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	156.100-	129.400-	127.297-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	454.200-	420.400-	391.800-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**53 Ver- und Entsorgung****5380 Abwasserbeseitigung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	75
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.100-	0	291.000-	264.277-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	298.100-	0	291.000-	264.202-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	298.100-	0	291.000-	264.202-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5520	Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb. Anl.

55.20 Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen

55.20.02 Wasserrechtliche Maßnahmen

Bearbeitung wasserrechtlicher Zulassungsanträge in rechtl. und fachtechn. Hinsicht (z.B. Genehmigungs-, Planfeststellungs-, Erlaubnis und Anzeigeverfahren
 Benehmens- und Einvernehmensprüfungen, Ausnahmen und Befreiungen, Eignungsfeststellungen) einschließlich Vollzugsüberwachung
 Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden durch förmliche Anordnungen, Veranlassung zu freiwilligem Handeln, öffentlich-rechtliche Verträge, Aufstellung und Aktualisierung des Ölalarmplans
 Gewässer- und Anlagenüberwachung (= VAWS-Anlagen, kommunale, betriebl. und private Abwasseranlagen, stillgel. Deponien, Gewässerbesichtigungen)
 Ausweisung von Wasserschutzgebieten
 Festsetzung hochwassergefährdeter Bereiche, Auslegung von Hochwassergefahrenkarten, Mitwirkung bei Schutz- und Alarmplänen, Stellungnahmen zu Hochwasserschutzmaßnahmen
 Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange zu wasser- und bauordnungsrechtlichen Verfahren, im Rahmen der Bauleitplanung und zu sonstigen förmlichen und nicht förmlichen Verfahren
 Mitwirkung bei der Erstellung von Bewirtschaftungsplänen etc. gem. EU-WasserRahmen RiLi
 Festsetzungsbescheide für Abwasserabgabe und Wasserentnahmeentgelt
 Erstellung und Pflege elektronischer und grafischer Informationssysteme (u.a. WAABIS)
 Ordnungswidrigkeitenverfahren
 Untersuchungen zu Gewässergüte
 Erarbeiten von Konzepten zur naturnahen Entwicklung und Gestaltung von Gewässern und zur Herstellung der Gewässerdurchgängigkeit
 Abwicklung von Maßnahmen nach den Förderrichtlinien Wasserwirtschaft

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5520	Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb. Anl.

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	170.000	140.000	94.150
4		31311000 Gebühren UVB	170.000	140.000	94.150
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	569
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.400	1.400	1.445
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	171.400	141.400	96.164
14	-	Personalaufwendungen	2.354.200-	2.397.400-	1.706.442-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.900-	182.700-	30.640-
17	-	Abschreibungen	105.300-	92.800-	75.612-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	171.600-	175.000-	99.736-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.764.000-	2.847.900-	1.912.429-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.592.600-	2.706.500-	1.816.265-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	539.764
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	886.200-	752.400-	1.079.389-
29	-	kalkulatorische Kosten	13.400-	13.300-	13.360-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	899.600-	765.700-	552.985-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.492.200-	3.472.200-	2.369.251-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5520 Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb. Anl.**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	170.000	0	140.000	101.465
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.658.700-	0	2.755.100-	1.856.402-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.488.700-	0	2.615.100-	1.754.937-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	50.000-	98.056-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	400.000-	0	400.000-	55.850-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000-	0	450.000-	153.906-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	400.000-	0	450.000-	153.906-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.888.700-	0	3.065.100-	1.908.843-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5520 Gewässersch./Öff.Gewässer/ Wasserb. Anl.**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55200000100: EDV-Ausstattung Gewässerschutz											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	10-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55200000200: Erw.v.bewegl.Sachen Gewässerschutz											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	88-	0	50-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88-	0	50-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	88-	0	50-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	88-	0	50-	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maßnahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55200000900: Zuweisungen Wasserläufe, Wasserbau											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	56-	0	400-	400-	0	400-	400-	400-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56-	0	400-	400-	0	400-	400-	400-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	56-	0	400-	400-	0	400-	400-	400-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	56-	0	400-	400-	0	400-	400-	400-	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 11, Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen**

Zuweisungen an die Wasserverbände Sulm, Neuenstadter Brettach, Zaber, u.a.

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5540	Naturschutz und Landschaftspflege

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege**55.40.02 Naturschutzrechtliche Maßnahmen**

Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden durch förmliche Anordnungen, Veranlassung zu freiwilligem Handeln, öffentlich rechtliche Verträge, Überwachungstätigkeit
Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange zu Zulassungsverfahren und im Rahmen der Bauleitplanung, städtebaul. Verträge
Zulassungsverfahren (z. B. nach § 13 NatSchG, Erlaubnis, Befreiung, Ausnahmen nach LSG-VO, Gestattungen für Baumfällarbeiten....)
Verfahren zur Ausweisung von Landschaftsschutzgebieten, Naturdenkmalen (einschließlich Würdigung, Kartenerstellung, Rechtsverfahren)
Bestellung von Naturschutzbeauftragten und Naturschutzwarten
Erstellen von Konzepten zum Schutz besonders gefährdeter Arten (z. B. Streuobstbeständen, Feldhecken, Amphibienschutz)
Fachliche Erhebung für die spätere Ausweisung von Schutzgebieten
Erstellung von Pflegekonzepten (zuletzt RL-Landschaftsentwicklung)
Abwicklung Landschaftspflege-Programme

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5540	Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	700.000	712.000	106.067
		31460000 Zuweis. lfd. Zwecke sonst. öff. Sonderr.	550.000	562.000	0
4		31311000 Gebühren UVB	150.000	150.000	106.067
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	387
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.700	80.700	98.971
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	780.700	792.700	205.425
14	-	Personalaufwendungen	1.221.800-	1.189.400-	1.087.364-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	566.200-	577.000-	30.113-
17	-	Abschreibungen	0	0	3.051-
19	-	Transferaufwendungen	50.000-	50.000-	50.000-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.700-	11.400-	21.562-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.850.700-	1.827.800-	1.192.090-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.070.000-	1.035.100-	986.665-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	298.715
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	459.900-	380.800-	597.843-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	36-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	459.900-	380.800-	299.164-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.529.900-	1.415.900-	1.285.829-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen****Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. Ersatzzahlungen Windkraft

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Umlage Landschaftserhaltungsverband

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5540	Naturschutz und Landschaftspflege

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	780.700	0	792.700	232.699
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.850.700-	0	1.827.800-	1.187.658-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	1.070.000-	0	1.035.100-	954.959-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.070.000-	0	1.035.100-	954.959-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5550	Forstwirtschaft

55.50 Forstwirtschaft**55.50.04 Dienstleistungen für Dritte**

(Unterscheidung nach Allgemein und BgA)

Beratung, Betreuung und betriebstechnische Unterstützung anderer Waldbesitzer

Durchführung sowie Unterstützung von Forschungsvorhaben

55.50.05 Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als untere Forstbehörde

(Unterscheidung nach Allgemein und BgA)

Wahrnehmung öffentlich-rechtlicher Aufgaben als Träger öffentlicher Belange, Durchführung der Forstaufsicht und des Forstschutzes, Fachaufsicht im Kommunal- und Privatwald, forstliche Fördermaßnahmen und forstliche Rahmenplanung, sonstige hoheitliche Tätigkeiten (z.B. forstliche Genehmigungen und Stellungnahmen), Waldpädagogik, Waldschulheim

55.50.06 Wahrnehmung sonstiger öffentlich-rechtlicher Aufgaben

(Unterscheidung nach Allgemein und BgA)

Forschungs-, Versuchs- und Stützpunktwesen

Fachliche Fortbildung für Dritte

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5550 Forstwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.500	2.700	3.316
4		31311000 Gebühren UVB	3.500	2.700	3.316
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.500	2.500	2.961
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.710.000	1.637.000	1.686.645
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.000	45.000	956
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.724.000	1.687.200	1.693.879
14	-	Personalaufwendungen	2.145.800-	2.260.700-	2.415.790-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.500-	146.500-	106.497-
17	-	Abschreibungen	7.300-	2.600-	36.588-
19	-	Transferaufwendungen	0	0	490-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	354.300-	246.600-	294.035-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.601.900-	2.656.400-	2.853.400-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	877.900-	969.200-	1.159.521-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	581.476
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	961.900-	759.700-	1.160.385-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	100-	238-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	961.900-	759.800-	579.147-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.839.800-	1.729.000-	1.738.668-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5550 Forstwirtschaft**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.724.000	0	1.687.200	1.642.518
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.594.600-	0	2.653.800-	2.761.604-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	870.600-	0	966.600-	1.119.086-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	120.000-	0	0	2.206-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	40.741-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	42.947-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	120.000-	0	0	42.947-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	990.600-	0	966.600-	1.162.034-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5550 Forstwirtschaft**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55500000100: EDV-Ausstattung Forstamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55500000200: Erw.v.bewegl.Sachen Forstamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2-	0	0	120-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	120-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	120-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	120-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
 Beschaffung von drei Dienstfahrzeugen

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
55	Natur- und Landschaftspflege
5551	Landwirtschaft

55.51 Landwirtschaft

55.51.01 Verwaltungsverfahren zu Ausgleichsleistungen

Antragsannahme, Antragsbearbeitung, Antragsberatung; Bewilligung, Widerspruchsprüfung; Rückforderung bei Verstößen,
Einleitung von Ordnungswidrigkeits- und Strafverfolgungsmaßnahmen
Beratung zur Übertragung von Zahlungsansprüchen, Fiona-Beratung und Schulung

55.51.02 Kontrollen der Förder- und Ausgleichsverfahren inkl. Cross Compliance (CC)

Vor-Ort-Kontrollen bei EU-Flächenprämien und MEPL I und II (InVeKoS)
Kontrolle der Einhaltung von Bestimmungen zu CC und Fachrechtskontrollen, EFK
Koordination der Kontrollaufgaben verschiedener Kontrollbehörden

55.51.03 Koordination von Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung

Koordination, Planung und Evaluierung von Beratung und berufsbezogener Erwachsenenbildung;
Geschäftsführungen und fachtechnischer Vorstand der Beratungsdienste; Zusammenarbeit mit anderen Bildungsträgern
Geschäftsführung Verein Landwirtschaftlicher Fachschulabsolventen (VLF)

55.51.04 Berufsbildung im Agrarbereich

Ausbildungsberatung in den Berufen der Land- und Hauswirtschaft
Organisation und Durchführung der Zwischen- und Abschlussprüfungen sowie Mitwirkung bei der Meisterprüfung in den landwirtschaftlichen und hauswirtschaftlichen Berufen
Überwachung der praktischen Ausbildung, Mitwirkung bei der Anerkennung von Ausbildungsbetrieben

55.51.05 Fachschulische Bildung

Fachschulen für Land- und Hauswirtschaft in Voll- u. Teilzeitform; Organisation
Unterrichtserteilung einschließlich Vor- und Nachbereitung und Betreuungsaufwand
IuK-Systembetreuung

55.51.06 Maßnahmen zur Agrarstruktur und Landschaftsentwicklung

Stellungnahmen zu raumbedeutsamen Planungen als Träger öffentlicher Belange
Stellungnahmen als untere Fachbehörde bei Bauvorhaben im Außenbereich und bei landwirtschaftlichen Bauvorhaben u.a.
Genehmigungsverfahren nach Grundstücksverkehrsgesetz (GrdStVG), Landwirtschafts- und Landeskulturgesetz (LLG), Landpachtgesetz, u.a.
Maßnahmen nach dem LLG, Aufforstungsgenehmigung
Umsetzung der Landschaftspflege-RL
Fortschreibung Flurbilanz, fachliche Begleitung von Flurneuordnungsverfahren

55.51.07 Landwirtschaftliche Betriebsentwicklung

Einzelbetriebliche Investitionsförderung; Umstellungsberatung bei schwierigen unternehmerischen Entscheidungen
Beratung zu Einkommensalternativen; einzelbetriebliche Betriebsanalysen, Kalkulationen, Planungen
Funktionsüberprüfung und Beratung bei der Entwurfsplanung von landwirtschaftlichen Bauten
Beratung bei der Einführung neuer Techniken; Beratung zur Haushaltsökonomik
Innovative Projekte für Frauen im ländlichen Raum (EU-Fördermaßnahmen-MEPL)

55.51.09 Maßnahmen zu umweltgerechter Erzeugung pflanzlicher Produkte

Beratung, Aufklärung und Schulung in Produktion und Marktorientierung
Cross Compliance
Wasserschutzberatung in Schutzgebieten und g GWK
Verwaltungsverfahren zu Schutz- und Ausgleichsverordnung SchALVO
Herbstkontrollaktion SchALVO
Pflanzenschutz, Pflanzenschutzdienst
Beratung und Vollzug produktionsbezogener Bodenschutz inkl. DüngeVO, KlärschlammVO, BioabfallVO
Beratung des Ökologischen Landbaus
Versuchswesen einschließlich Pilotprojekte; Vollzug Saatgutrecht incl. Rebpfanzgutenerkennung
Stellungnahmen für andere Fachbehörden u.a.

55.51.10 Maßnahmen zu art- und umweltgerechter Erzeugung tierischer Produkte

Empfehlungen zu Haltungssystemen
Beratung in Managementfragen
Mitwirkung Emissions- und Stallklimadienst (ESKD), Energieeinsparung
Durchführung von Marktordnungsmaßnahmen inklusive Milchgarantiemengenverordnung (MGVO)

55.51.11 Maßnahmen zu Sonderverfahren der landwirtschaftlichen Produktion

Maßnahmen in folgenden Produktionsbereichen:
Baumschulen, Beerenobst, Gartenbau, Gemüsebau, Kellerwirtschaft, Obstbau, Spargel, Tabak, Weinbau u.a.,
Qualitätsweinprüfung

55.51.13 Maßnahmen der Vermarktung

Beratung und Förderung der Direktvermarktung
Beratung Regionalvermarktung und Bauernmarkt
Organisation und Durchführung Gläserne Produktion
Beratung, Organisation und Durchführung von Vermarktungsinitiativen
Beratungen und Stellungnahmen im Rahmen von EU-Programmen (z.B. LEADER+, Plenum, MELAB)

55.51.14 Maßnahmen im Bereich Ernährung

Verbraucheraufklärung
Multiplikatorenschulung
ErzieherInnenfortbildung, LehrerInnenfortbildung, Schulverpflegung, Koordination der Landesinitiative "BEKI"
Zusammenarbeit mit Kooperationspartnern, Landesinitiative Blickpunkt Ernährung, Gläserne Produktion

55.51.15 Maßnahmen im Bereich kommunaler Beihilfen

Aufgaben, Meldungen, Beratungen bei kommunalen Fördermaßnahmen im Agrarerzeugnissektor,
DeMinimisverordnung

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5551 Landwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.000	10.000	11.698
4		31311000 Gebühren UVB	10.000	10.000	11.698
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	500	500	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.000	1.000	1.404
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	11.500	11.500	13.102
14	-	Personalaufwendungen	2.657.100-	2.689.900-	2.537.717-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.800-	61.300-	50.105-
17	-	Abschreibungen	22.000-	15.700-	14.909-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.300-	72.300-	45.558-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.828.200-	2.839.200-	2.648.289-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.816.700-	2.827.700-	2.635.187-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	935.596
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	1.517.300-	1.284.100-	1.857.071-
29	-	kalkulatorische Kosten	900-	500-	713-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.518.200-	1.284.600-	922.188-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.334.900-	4.112.300-	3.557.375-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5551 Landwirtschaft**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	11.500	0	11.500	13.969
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.806.200-	0	2.823.500-	2.630.448-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.794.700-	0	2.812.000-	2.616.479-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.000-	0	30.000-	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	30.000-	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	30.000-	0	30.000-	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.824.700-	0	2.842.000-	2.616.479-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**55 Natur- und Landschaftspflege****5551 Landwirtschaft**

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I55510000200: Erw.v.bewegl.Sachen Landw.amt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	27-	0	30-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27-	0	30-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	27-	0	30-	30-	0	30-	30-	30-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	27-	0	30-	30-	0	30-	30-	30-	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen**

Ersatzbeschaffung Dienstfahrzeug

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
56	Umweltschutz
5610	Umweltschutzmaßnahmen

56.10 Umweltschutzmaßnahmen

56.10.02 Sonstige bodenschutzrechtliche Maßnahmen

Verwaltungsrechtliche Maßnahmen gegenüber den Pflichtigen zur Erkundung von Verdachtsflächen und altlastverdächtigen Flächen und zur Sanierung von schädlichen Bodenveränderungen und Altlasten (z.B. förmliche Anordnungen, Veranlassung zu freiwilligem Handeln, öffentlich-rechtliche Verträge), Planung und Durchführung der orientierenden Erkundung bei altlastenverdächtigen Flächen im Rahmen der Amtsermittlung
Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange zu Zulassungsverfahren und im Rahmen der Bauleitplanung
Ordnungswidrigkeitenverfahren
Abwicklung von Maßnahmen nach den Förderrichtlinien Altlasten

56.10.04 Abfallrechtliche Maßnahmen

Überwachung der Abfallentsorgung in Betrieben, Maßnahmen bei unzulässiger Abfallentsorgung
Überwachung von Abfallentsorgungsanlagen, Deponien und stillgelegter Erddeponien
Technische und rechtliche Beratung
Entfernung und Entsorgung von wilden Ablagerungen einschl. Schrottfahrzeugen
Freistellung der Abfallerzeuger und -entsorger von Nachweispflichten
Genehmigung/Ablehnung von Entsorgungsnachweisen und von Transportgenehmigungen
Ordnungswidrigkeitenverfahren

56.10.05 Immissionsschutzrechtliche Maßnahmen

Immissionsschutzrechtliche Zulassungsverfahren (Genehmigungs- und Anzeigeverfahren, Ausnahmen)
Ordnungsrechtliche Maßnahmen förmlicher oder nicht förmlicher Art, Altanlagenanierung
Bearbeiten von Nachbarschaftsbeschwerden
Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange zu Zulassungsverfahren, im Rahmen der Bauleitplanung und zu sonstigen förmlichen und nicht förmlichen Verfahren
Beratung von Unternehmen, Einrichtungen und Privatpersonen
Fachtechnische Beurteilung von Emissionen und Immissionen, Auswertung von Gutachten, Durchführung und Auswertung von Lärmessungen
Betriebsrevisionen
Ordnungswidrigkeitenverfahren

56.10.07 Klima- und Energieplanung

Neues Produkt entsprechend Beschluss Kreistag vom 05.12.2011

56.10.08 Aktionen/Veranstaltungen/Informationen

Neues Produkt entsprechend Beschluss Kreistag vom 05.12.2011

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**56 Umweltschutz****5610 Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	714.000	160.000	80.755
		31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund	0	0	5.472-
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	554.000	0	3.000
4		31311000 Gebühren UVB	160.000	160.000	83.227
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.200	13.200	13.206
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	800
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	104.000	240.347
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	727.200	277.200	335.109
14	-	Personalaufwendungen	1.521.200-	1.419.600-	1.475.055-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.600-	464.000-	329.432-
17	-	Abschreibungen	22.400-	17.100-	25.380-
19	-	Transferaufwendungen	730.000-	500.000-	469.582-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	89.700-	136.800-	210.585-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.905.900-	2.537.500-	2.510.034-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.178.700-	2.260.300-	2.174.925-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	406.376
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	362.500-	300.400-	813.069-
29	-	kalkulatorische Kosten	300-	300-	308-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	362.800-	300.700-	407.000-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.541.500-	2.561.000-	2.581.925-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Landesförderung zur Finanzierung der Energieagenturen 330.000 €

Landesförderung im Rahmen KlimaG BW 224.000 €

Zu lfd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

U. a. Aufwendungen für Nachhaltige Mobilität und Aufwendungen zur Umsetzung von Maßnahmen aus dem Integrierten Klimaschutzkonzept

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Zuwendung des Landkreises an die make it Landkreis Heilbronn GmbH 400.000 €

Weitergabe der Landesförderung zur Finanzierung der Energieagenturen an die make it Landkreis Heilbronn GmbH 330.000 €

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**56 Umweltschutz****5610 Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	714.000	0	264.000	498.769
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.883.500-	0	2.520.400-	2.483.435-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.169.500-	0	2.256.400-	1.984.665-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	12.863-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	18.725-
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	31.588-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	31.588-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	2.169.500-	0	2.256.400-	2.016.254-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**56 Umweltschutz****5610 Umweltschutzmaßnahmen**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I56100000000: Erwerb Beteiligungen Klima und Energie											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	19-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	19-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	19-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I56100000100: EDV-Ausstattung Umweltschutz											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
-------------	----------------------------------

56	Umweltschutz
-----------	---------------------

5620	Arbeitsschutz
-------------	----------------------

56.20 Arbeitsschutz

56.20.01 Technischer und sozialer Arbeitsschutz

Betriebsrevisionen (Überprüfen von Arbeitsstätten und Arbeitsmitteln in Betrieben unter dem Aspekt des technischen und des sozialen Arbeitsschutzes)
Beratung im Hinblick auf "Gesundheitsvorsorge am Arbeitsplatz" und "Betriebliche Gesundheitsförderung"
Überwachung der Einhaltung der Bestimmungen des Jugendarbeitsschutzes im Betrieb
Beratung und Überwachung von Betrieben hinsichtlich des Umgangs mit Gefahrgut
Untersuchung von Arbeitsunfällen, Erstellung von Gutachten an die Staatsanwaltschaft
Bearbeiten von Beschwerden
Erteilung von Bewilligungen und Ausnahmen, Verfolgung von Ordnungswidrigkeiten, Anordnungen
Formulierung von Arbeitsschutzmaßnahmen und Abgabe fachtechnischer Stellungnahmen im Rahmen baurechtlicher, immissionsschutzrechtlicher und sonstiger Genehmigungsverfahren

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**56 Umweltschutz****5620 Arbeitsschutz**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	40.000	40.000	19.249
4		31311000 Gebühren UVB	40.000	40.000	19.249
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	124
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	40.000	40.000	19.373
14	-	Personalaufwendungen	336.300-	327.700-	311.029-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500-	7.300-	15.959-
17	-	Abschreibungen	1.200-	1.200-	1.690-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.000-	9.500-	9.043-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	354.000-	345.700-	337.722-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	314.000-	305.700-	318.349-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	149.955
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	272.600-	223.400-	299.928-
29	-	kalkulatorische Kosten	100-	100-	86-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	272.700-	223.500-	150.060-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	586.700-	529.200-	468.409-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**56 Umweltschutz****5620 Arbeitsschutz**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	40.000	0	40.000	20.263
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	352.800-	0	344.500-	333.771-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	312.800-	0	304.500-	313.508-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	312.800-	0	304.500-	313.508-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
57	Wirtschaft und Tourismus
5710	Wirtschaftsförderung

57.10 Wirtschaftsförderung

57.10.01 Wirtschaftsförderung

Breitbandförderung
Zuweisungen und Zuschüsse, Mitgliedsbeiträge an:
Wirtschaftsförderung Raum Heilbronn GmbH (WFG)
Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken Marketing GmbH
Innovationsfabrik Heilbronn GmbH
Solarinitiative Unterland e.V.
Bürgerinitiative Pro Region Heilbronn-Franken e.V.
Fachliches Beteiligungsmanagement bei HNV, GIF, WHF, WFG

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**57 Wirtschaft und Tourismus****5710 Wirtschaftsförderung**

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	199.920
		31400000 Zuweis. Ifd. Zwecke Bund	0	0	199.920
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.500	12.500	30.537
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	42.500	12.500	230.457
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000-	13.100-	0
19	-	Transferaufwendungen	543.500-	552.500-	419.315-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.600-	2.600-	1.000-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	559.100-	568.200-	420.315-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	516.600-	555.700-	189.859-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	7.823
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	7.300-	6.900-	15.645-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.300-	6.900-	7.823-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	523.900-	562.600-	197.682-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

A6-Ausbau 12.500 €

Anteil Kommunen Leader 30.000 €

Zu Ifd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

U. a. A6-Ausbau 12.500 €

Zu Ifd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Wirtschaftsförderung Raum Heilbronn GmbH 225.000 €

Wirtschaftsregion Heilbronn-Franken GmbH 200.000 €

Hagelabwehr 10.000 €

Leader Kraichgau 8.500 €

Leader Schwäbischer Wald 8.000 €

Leader Limesregion Hohenlohe-Heilbronn 92.000 €

Zu Ifd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. Mitgliedsbeiträge 1.500 €

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**57 Wirtschaft und Tourismus****5710 Wirtschaftsförderung**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	42.500	0	12.500	208.741
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.100-	0	568.200-	530.645-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	516.600-	0	555.700-	321.904-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	516.600-	0	555.700-	321.904-

THH5	Bauen, Planung und Umwelt
57	Wirtschaft und Tourismus
5750	Tourismus

57.50 Tourismus

57.50.01 Fremdenverkehr/Tourismus

Beiträge an Touristikverbände, Fremdenverkehrsförderung

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**57 Wirtschaft und Tourismus****5750 Tourismus**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	5.834
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	0	0	5.834
17	-	Abschreibungen	138.700-	141.000-	125.430-
19	-	Transferaufwendungen	237.500-	267.500-	20.296-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	515.000-	512.000-	497.992-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	891.200-	920.500-	643.718-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	891.200-	920.500-	637.884-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	9.599
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	8.900-	8.500-	19.198-
29	-	kalkulatorische Kosten	14.900-	13.900-	14.850-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.800-	22.400-	24.449-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	915.000-	942.900-	662.333-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

U. a. Zuwendungen an den Naherholungszweckverband Breitenauer See

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mitgliedsbeitrag an die Touristikgemeinschaft Heilbronner Land e.V.

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**57 Wirtschaft und Tourismus****5750 Tourismus**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0	0	0	6.540
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	752.500-	0	779.500-	511.489-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	752.500-	0	779.500-	504.949-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	350.000-	0	350.000-	231.983-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	350.000-	231.983-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	350.000-	0	350.000-	231.983-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.102.500-	0	1.129.500-	736.932-

THH5 Bauen, Planung und Umwelt**57 Wirtschaft und Tourismus****5750 Tourismus**

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I57500000900: Zuweisungen Breitenauer See												
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	232-	0	350-	350-	0	350-	350-	350-	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232-	0	350-	350-	0	350-	350-	350-	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	232-	0	350-	350-	0	350-	350-	350-	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	232-	0	350-	350-	0	350-	350-	350-	0	0

Teilhaushalt 6

Verkehr

THH6 Verkehr

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.375.000	15.150.000	13.394.232
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	7.200.000	9.975.000	8.216.594
		31410300 FAG Zuweisung Verkehrslastenausgleich	4.700.000	4.700.000	4.650.570
		31410400 FAG Zuweisung ÖPNV-Mittel	470.000	470.000	464.556
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0	0	57.517
4		31311000 Gebühren UVB	5.000	5.000	4.995
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	597.700	813.700	586.371
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.000	5.000	1.852
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	14.000	44.956
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.834.000	7.440.000	11.442.636
11	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	458.000	256.000	61.900
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	679.900	690.600	694.130
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.963.600	24.369.300	26.226.078
14	-	Personalaufwendungen	9.149.000-	8.849.700-	8.228.136-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.808.400-	7.325.200-	7.317.888-
17	-	Abschreibungen	5.944.700-	5.482.500-	5.156.617-
19	-	Transferaufwendungen	23.537.600-	27.032.600-	24.752.191-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.493.800-	4.100.000-	4.317.470-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	48.933.500-	52.790.000-	49.772.303-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.969.900-	28.420.700-	23.546.225-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	2.276.734
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	2.524.400-	2.213.400-	4.535.985-
29	-	kalkulatorische Kosten	601.800-	533.200-	556.525-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.126.200-	2.746.600-	2.815.776-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	30.096.100-	31.167.300-	26.362.000-

THH6 Verkehr

lfd. Nr.		Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3	4
1	+	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	20.228.000	0	22.609.000	25.398.604
2	-	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.988.800-	0	47.307.500-	43.524.244-
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	22.760.800-	0	24.698.500-	18.125.640-
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.115.000	0	2.449.000	1.331.381
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	28.056
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.580.000	0	72.000	7.041
9	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.695.000	0	2.521.000	1.366.479
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	140.000-	8.423-
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.060.000-	0	4.810.000-	9.749.693-
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.000-	0	1.500.000-	1.980.409-
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.300-	0	11.300-	0
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.190.000-	13.190.000-	5.850.000-	1.619.858-
15	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	63.390-
16	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.761.300-	13.190.000-	12.311.300-	13.421.773-
17	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	8.066.300-	13.190.000-	9.790.300-	12.055.295-
18	=	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	30.827.100-	13.190.000-	34.488.800-	30.180.934-

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5400	Straßenbauamt

54.00 Straßenbauamt

54.00 Straßenbauamt

Verwaltungstätigkeiten für die Produkte der Produktgruppen 54.20, 54.30 und 54.40

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5400	Straßenbauamt

Ifd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	114.600	109.400	69.447
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000	14.000	34.117
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.000	40.000	148.607
11	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	458.000	256.000	0
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	473
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	626.600	419.400	252.643
14	-	Personalaufwendungen	2.111.500-	2.057.000-	1.992.926-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	732.900-	1.083.900-	590.480-
17	-	Abschreibungen	1.599.700-	1.226.700-	807.052-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.000-	42.600-	58.256-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.487.100-	4.410.200-	3.448.714-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.860.500-	3.990.800-	3.196.071-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	8.772
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
29	-	kalkulatorische Kosten	154.000-	81.800-	90.543-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	154.000-	81.800-	81.771-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	4.014.500-	4.072.600-	3.277.842-

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 16, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

U. a. bauliche Unterhaltung der Straßenmeistereien

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5400 Straßenbauamt**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	54.000	0	54.000	271.268
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.887.400-	0	3.183.500-	2.749.821-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	2.833.400-	0	3.129.500-	2.478.554-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.000	0	771.000	129.610
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	27.971
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	7.041
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000	0	771.000	164.622
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	140.000-	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.060.000-	0	1.160.000-	6.870.735-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.500.000-	0	1.500.000-	1.980.409-
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	63.390-
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.560.000-	0	2.800.000-	8.914.534-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.460.000-	0	2.029.000-	8.749.912-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	5.293.400-	0	5.158.500-	11.228.466-

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5400 Straßenbauamt**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000000201: Erw.v.bewegl.Sachen Straßenbau											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	405-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.578-	1.649-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.983-	1.649-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	1.983-	1.649-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	1.983-	1.649-	1.500-	1.500-	0	1.500-	1.500-	1.500-	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 9, Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen
Ausstattungen Straßenmeistereien, Ersatzbeschaffungen Fuhrpark

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000001000: Erw. Grst Straßenbauamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	2.008-	2.008-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0-	0-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.008-	2.008-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.008-	2.008-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	2.008-	2.008-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000002000: Hochbau Straßenbauamt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000002001: Neubau SM Bad Rappenau-Bonfeld											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65-	0	0	0	0	0	0	8.691-	8.691-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	184-	184-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65-	0	0	0	0	0	0	8.875-	8.875-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	65-	0	0	0	0	0	0	8.875-	8.875-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	8-	0	10-	0	0	0	0	0	129-	139-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	8-	65-	10-	0	0	0	0	0	9.004-	9.014-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000002002: Baumaßnahmen SM Abstatt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.999-	3.639-	0	0	0	0	0	0	13.078-	16.718-
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	6-	6-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.999-	3.639-	0	0	0	0	0	0	13.084-	16.724-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	6.999-	3.639-	0	0	0	0	0	0	13.084-	16.724-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	144-	0	110-	40-	0	0	0	0	265-	415-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.143-	3.639-	110-	40-	0	0	0	0	13.349-	17.139-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000002003: Baumaßnahmen SM Brackenheim											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	140-	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	975-	560-	960-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	975-	700-	960-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	975-	700-	960-	0	0	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	10-	60-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	975-	710-	1.020-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 7, Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden**

Kauf Grundstück Winterstützpunkt Eppingen

Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen

Winterstützpunkt Eppingen

Für den Neubau der Straßenmeisterei Brackenheim fallen in den Jahren 2030ff weitere Ausgaben an

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54000002004: Baumaßnahmen SM Neuenstadt											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	600-	100-	0	300-	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	600-	100-	0	300-	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	600-	100-	0	300-	0	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	10-	50-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	610-	150-	0	300-	0	0	0	0

Erläuterungen:

Zu lfd. Nr. 8, Auszahlungen für Baumaßnahmen

	2025	2026	2027
Winterstützpunkt Möckmühl	500.000		300.000
Neubau SM Neuenstadt	100.000	100.000	
Gesamt	600.000	100.000	300.000

Für den Neubau der Straßenmeisterei Neuenstadt fallen in den Jahren 2030ff weitere Ausgaben an

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54008000000: Einz. a. Verkauf Straßenbauamt											
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54008000002: Rückzahlung Bauausgaben SM												
5	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54009000000: Straßenbauamt Zuw. f. Inv.												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	130	0	771	100	0	100	100	100	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	130	0	771	100	0	100	100	100	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	130	0	771	100	0	100	100	100	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu Ifd. Nr. 1, Einzahlungen aus Investitionszuwendungen**

Bundesförderung für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen des Straßenbauamtes

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5420	Kreisstraßen

54.20 Kreisstraßen**54.20.01 Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen (Gemeinschaftsaufwand)**

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Kreisstraßen, Wege, Plätze und Brunnen und die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen nach dem BauGB

54.20.02 Bereitstellung und Betrieb der Verkehrsausstattung (Direktaufwand)

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie:
Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung Parkierungseinrichtungen)

Die Länge des Kreisstraßennetzes beträgt 485 Kilometer

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5420	Kreisstraßen

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.705.000	4.705.000	4.655.565
		31410300 FAG Zuweisung Verkehrslastenausgleich	4.700.000	4.700.000	4.650.570
4		31311000 Gebühren UVB	5.000	5.000	4.995
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	460.000	447.300	468.665
7	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.000	5.000	1.852
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.590
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	350.000	300.000	548.039
11	+	Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0	0	61.900
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	541.300	551.900	554.932
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.061.300	6.009.200	6.295.542
14	-	Personalaufwendungen	2.480.800-	2.443.100-	2.258.596-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.261.400-	3.215.500-	2.789.547-
17	-	Abschreibungen	2.120.000-	2.192.100-	2.224.297-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	116.400-	109.000-	76.588-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.978.600-	7.959.700-	7.349.028-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	917.300-	1.950.500-	1.053.485-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	701.905
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	951.100-	831.500-	1.403.870-
29	-	kalkulatorische Kosten	233.600-	236.900-	245.985-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	1.184.700-	1.068.400-	947.950-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.102.000-	3.018.900-	2.001.435-

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je Straßenkilometer	4.334 €	6.225 €	4.127 €

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5420 Kreisstraßen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	5.060.000	0	5.010.000	5.125.684
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.858.600-	0	5.767.600-	5.037.289-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	201.400	0	757.600-	88.395
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000.000	0	560.000	894.894
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	85
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.580.000	0	72.000	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.580.000	0	632.000	894.979
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	8.423-
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.000.000-	0	3.650.000-	2.878.957-
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	372.688-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000.000-	0	3.650.000-	3.260.068-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	4.420.000-	0	3.018.000-	2.365.089-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.218.600-	0	3.775.600-	2.276.694-

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5420 Kreisstraßen**

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54200000901: Zuweisungen Straßenbau Sonstiges												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	75-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	75-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	75-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54200001000: Erw. Grst Straßen Sonstige Maßnahmen												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000480: K 2159 OD Gundelsheim Ausbau												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340	340
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340	340
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	528-	528-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.844-	8.844-
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31-	31-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.403-	9.403-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.063-	9.063-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.403-	9.403-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind abgebildet unter I54208000480 Erstattung von Bauausgaben durch Bahn und Bund in Höhe von 5.960.000 € und I54209000480 weitere Investitionszuwendungen vom Land in Höhe von 1.400.000 €

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000556: K 2139 / L 1088 Oedheim Bau Kreisverkehr												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24-	24-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	950-	950-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	973-	973-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	973-	973-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1-	1-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	16-	0	0	0	0	0	0	0	0	975-	975-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54208000556 und I54209000556 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000609: K 2000 Neckarsulm-Umbaumaßnahmen												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	75-	0	0	0	0	200-	0	0	449-	724-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	75-	0	0	0	0	200-	0	0	449-	724-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	75-	0	0	0	0	200-	0	0	449-	724-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	75-	0	0	0	0	200-	0	0	449-	724-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000611: K 2065 Niederhofen-Haberschl.-San. u. Er												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15-	50-	0	0	0	200-	500-	0	0	15-	765-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15-	50-	0	0	0	200-	500-	0	0	15-	765-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	15-	50-	0	0	0	200-	500-	0	0	15-	765-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	3-	0	0	0	0	0	0	0	0	3-	3-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	18-	50-	0	0	0	200-	500-	0	0	18-	768-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000612: K 2160 Leing.-Schwaigern-San. u. Erneuer												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100-	0	0	200-	700-	0	0	0	1.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	200-	700-	0	0	0	1.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	200-	700-	0	0	0	1.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	7-	0	0	0	0	0	0	0	7-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	107-	0	0	200-	700-	0	0	0	1.007-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000614: K 2000 NSU-Umbau bei Tor 4 Fa. Audi												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19-	0	500-	0	0	350-	0	0	0	69-	919-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19-	0	500-	0	0	350-	0	0	0	69-	919-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	19-	0	500-	0	0	350-	0	0	0	69-	919-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	35-	0	0	0	0	0	0	3-	38-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	19-	0	535-	0	0	350-	0	0	0	72-	957-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54208000614 abgebildet

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000616: K 2086 / L 1102 Ilsfeld-Bau Knotenumbau												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	1.300-	0	0	0	0	0	0	1.300-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.300-	0	0	0	0	0	0	1.300-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.300-	0	0	0	0	0	0	1.300-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	85-	0	0	0	0	0	0	85-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	1.385-	0	0	0	0	0	0	1.385-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000616 abgebildet

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000617: K 2043 OD Obergimpern-San. u. Erneuerung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	47-	0	0	0	0	0	0	0	253-	253-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	47-	0	0	0	0	0	0	0	253-	253-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	47-	0	0	0	0	0	0	0	253-	253-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	47-	0	0	0	0	0	0	0	253-	253-

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000618: K 2120 / L 530 Bad Rapp.- Auffahrtsrampe												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	483-	67-	0	0	0	0	0	0	0	484-	484-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	483-	67-	0	0	0	0	0	0	0	484-	484-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	483-	67-	0	0	0	0	0	0	0	484-	484-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	2-	2-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	485-	67-	0	0	0	0	0	0	0	486-	486-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000618 abgebildet

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000619: K 2045 Bockschaft-San. u. Erneuerung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	350-	0	0	0	3-	353-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	350-	0	0	0	3-	353-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	350-	0	0	0	3-	353-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	350-	0	0	0	3-	353-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000622: Neubau Radwege												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	285-	400-	800-	1.200-	0	600-	500-	500-	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	285-	400-	800-	1.200-	0	600-	500-	500-	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	285-	400-	800-	1.200-	0	600-	500-	500-	0	0	0
15	- Aktivierte Eigenleistungen	27-	0	56-	78-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	312-	400-	856-	1.278-	0	600-	500-	500-	0	0	0

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind abgebildet unter I54209000622 Landeszuschuss und I54208000622 Erstattungen von Gemeinden

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000625: K 2013 Neuenstadt Bürg-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	50-	0	0	0	0	0	0	0	0	213-	213-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50-	0	0	0	0	0	0	0	0	213-	213-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	50-	0	0	0	0	0	0	0	0	213-	213-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	50-	0	0	0	0	0	0	0	0	213-	213-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000626: K 2148 Siegelsb.-Bad Rapp.-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32-	0	0	0	0	0	0	0	0	409-	409-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32-	0	0	0	0	0	0	0	0	409-	409-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	32-	0	0	0	0	0	0	0	0	409-	409-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	32-	0	0	0	0	0	0	0	0	409-	409-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000627: Verkehrsarb. B 27/K 2000/K 2117 Bad Frh.												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	300-	0	500-	0	4.000-	5.000-	4.300-	0	0	14.100-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	300-	0	500-	0	4.000-	5.000-	4.300-	0	0	14.100-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	300-	0	500-	0	4.000-	5.000-	4.300-	0	0	14.100-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	5-	0	0	30-	0	0	0	0	0	5-	35-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5-	300-	0	530-	0	4.000-	5.000-	4.300-	0	5-	14.135-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000627 abgebildet

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000629: K 2075 Meimsheim-Hausen-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0-	0	0	0	0	0	0	0	0	7-	7-
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	590-	590-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0-	0	0	0	0	0	0	0	0	597-	597-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0-	0	0	0	0	0	0	0	0	597-	597-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17-	17-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0-	0	0	0	0	0	0	0	0	615-	615-

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000630: K 2017 Jagsth. bis Kreisgrenze-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3-	100-	500-	0	0	0	0	0	0	49-	649-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3-	100-	500-	0	0	0	0	0	0	49-	649-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3-	100-	500-	0	0	0	0	0	0	49-	649-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	35-	0	0	0	0	0	0	16-	51-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	3-	100-	535-	0	0	0	0	0	0	65-	700-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000631: K 2113/B 39 Weinsberg-Knotenumbau												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	582-	582-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	582-	582-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	582-	582-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4-	4-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	585-	585-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000632: K 2069 Cleobr. bis Kreisgrenze-Neutrass												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	73-	200-	350-	1.450-	0	0	0	0	0	172-	2.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	73-	200-	350-	1.450-	0	0	0	0	0	172-	2.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	73-	200-	350-	1.450-	0	0	0	0	0	172-	2.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	11-	0	24-	95-	0	0	0	0	0	27-	146-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	84-	200-	374-	1.545-	0	0	0	0	0	199-	2.146-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000632 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000634: K 2145 OD Massenbachhausen-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	85-	0	0	0	0	0	0	0	0	85-	85-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	85-	0	0	0	0	0	0	0	0	85-	85-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	85-	0	0	0	0	0	0	0	0	85-	85-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2-	2-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	85-	0	0	0	0	0	0	0	0	87-	87-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000637: K 2136 Siglingen-Kressbach-Umb. Gefahren												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	0	50-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	0	50-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	0	50-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	4-	0	0	0	0	0	0	0	4-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	54-	0	0	0	0	0	0	0	54-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000638: K 2113 OD Ellhofen-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	418-	0	0	0	0	0	0	0	0	421-	421-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	418-	0	0	0	0	0	0	0	0	421-	421-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	418-	0	0	0	0	0	0	0	0	421-	421-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	418-	0	0	0	0	0	0	0	0	421-	421-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000639: K 2079 OD Flein-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2-	498-	0	500-	0	0	0	0	0	5-	1.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2-	498-	0	500-	0	0	0	0	0	5-	1.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2-	498-	0	500-	0	0	0	0	0	5-	1.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	30-	0	0	0	0	0	0	30-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	498-	0	530-	0	0	0	0	0	5-	1.030-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000640: K 2149 OD Ochsenburg-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	654-	0	0	0	0	0	0	0	0	728-	728-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	654-	0	0	0	0	0	0	0	0	728-	728-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	654-	0	0	0	0	0	0	0	0	728-	728-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	654-	0	0	0	0	0	0	0	0	728-	728-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000642: K 2073/K 2074/L 1103 Meimsheim Kreisverk												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	500-	0	0	0	0	0	0	500-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	500-	0	0	0	0	0	0	500-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	500-	0	0	0	0	0	0	500-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	30-	0	0	0	0	0	0	30-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	530-	0	0	0	0	0	0	530-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000643: K 2000 Neckars.-Betonsan. Fußgängerunter												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3-	100-	0	0	0	400-	0	0	0	3-	503-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3-	100-	0	0	0	400-	0	0	0	3-	503-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	3-	100-	0	0	0	400-	0	0	0	3-	503-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	2-	2-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	5-	100-	0	0	0	400-	0	0	0	5-	505-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000644: K 2041 OD Treschklingen-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	600-	0	0	0	0	0	0	600-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	600-	0	0	0	0	0	0	600-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	600-	0	0	0	0	0	0	600-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	2-	0	0	40-	0	0	0	0	0	2-	42-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	640-	0	0	0	0	0	2-	642-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000645: K 2012 Gochsen-San. Kocherbrücke												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	52-	348-	0	50-	0	250-	2.000-	2.300-	0	57-	5.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52-	348-	0	50-	0	250-	2.000-	2.300-	0	57-	5.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	52-	348-	0	50-	0	250-	2.000-	2.300-	0	57-	5.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4-	0	0	12-	0	0	0	0	0	9-	21-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	55-	348-	0	62-	0	250-	2.000-	2.300-	0	66-	5.021-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000645 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000646: K 2143 Babstadt Oberbieg-Kreisgren-San.												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	300-	0	0	0	0	300-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300-	0	0	0	0	300-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300-	0	0	0	0	300-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	2-	0	0	0	0	0	0	0	0	2-	2-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2-	0	0	0	0	300-	0	0	0	2-	302-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000647: K 2085 Pfahlhof-Neckarwestheim-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	617-	83-	0	0	0	0	0	0	0	617-	617-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	617-	83-	0	0	0	0	0	0	0	617-	617-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	617-	83-	0	0	0	0	0	0	0	617-	617-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4-	0	0	0	0	0	0	0	0	4-	4-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	621-	83-	0	0	0	0	0	0	0	621-	621-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000648: Ökologische Ausgleichsmaßnahmen												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000649: K 2028 Sanierung Durchlass Hagenbach												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	79-	0	0	0	0	0	0	0	0	137-	137-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	79-	0	0	0	0	0	0	0	0	137-	137-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	79-	0	0	0	0	0	0	0	0	137-	137-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	79-	0	0	0	0	0	0	0	0	137-	137-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000650: K 2100 Wüstenrot-Kreisgrenze-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	100-	0	0	0	0	100-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	100-	0	0	0	0	100-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	100-	0	0	0	0	100-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	100-	0	0	0	0	100-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000651: K 2094 Beilst.-Billensb.-San.Stützmauer												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	100-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	100-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0	100-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	7-	0	0	0	0	0	0	0	7-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	107-	0	0	0	0	0	0	0	107-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000652: K 2058 Rohrbach-Elsenz-Sanierung												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500-	0	0	500-	0	0	0	0	1.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	500-	0	0	500-	0	0	0	0	1.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	500-	0	0	500-	0	0	0	0	1.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	35-	0	0	0	0	0	0	0	35-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	535-	0	0	500-	0	0	0	0	1.035-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000653: K 2044 Grombach Sanierung Bahnübergang												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250-	250-	0	0	0	0	0	0	500-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	250-	250-	0	0	0	0	0	0	500-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	250-	250-	0	0	0	0	0	0	500-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	18-	15-	0	0	0	0	0	0	33-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	268-	265-	0	0	0	0	0	0	533-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000654: K 2148 Zimmerhof Sanierung Brücke												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	21-	0	500-	0	0	0	0	0	0	21-	521-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21-	0	500-	0	0	0	0	0	0	21-	521-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	21-	0	500-	0	0	0	0	0	0	21-	521-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	35-	0	0	0	0	0	0	0	35-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	21-	0	535-	0	0	0	0	0	0	21-	556-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000655: K 2012/L 1088 Neuenstadt Kreisverkehr												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	250-	0	0	0	0	0	0	250-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250-	0	0	0	0	0	0	250-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	250-	0	0	0	0	0	0	250-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	15-	0	0	0	0	0	0	15-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	265-	0	0	0	0	0	0	265-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000656: K 2000 Neckarsulm Erneu. Lichtsignalanl.												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	150-	0	150-	0	0	0	0	300-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	150-	0	150-	0	0	0	0	300-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	150-	0	150-	0	0	0	0	300-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	10-	0	0	0	0	0	0	10-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	160-	0	150-	0	0	0	0	310-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000657: K 2069 Cleebronn Parallelspur mit Amphib												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	100-	0	1.400-	0	0	0	0	1.500-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100-	0	1.400-	0	0	0	0	1.500-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	100-	0	1.400-	0	0	0	0	1.500-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	5-	0	0	0	0	0	0	5-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	105-	0	1.400-	0	0	0	0	1.505-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000657 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000658: K 2035 Höchstberg Sanierung Stützbauwerk												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	50-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	50-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	0	0	0	0	0	50-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	3-	0	0	0	0	0	0	3-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	53-	0	0	0	0	0	0	53-

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000659: K 2136 Siglingen Sanierung Jagstbrücke												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	5-	0	0	0	0	0	0	5-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	55-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.005-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000659 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54201000660: K 2159 Duttenberg Sanierung Jagstbrücke												
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	50-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.000-
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	5-	0	0	0	0	0	0	5-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	55-	0	50-	50-	50-	4.800-	0	5.005-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54209000660 abgebildet

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54208000000: Kreisstraßen Grundstückserlöse allgemein												
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54208000480: K 2159 Erstatt. Bauausgaben Bahn/Bund												
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0	4.560	5.960
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0	4.560	5.960
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	1.400	0	0	0	0	0	4.560	5.960
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54208000556: K 2139 / L 1088 Oedh. KVP Erstatt. Ausga												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49	0	0	0	0	0	0	0	0	499	499
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49	0	0	0	0	0	0	0	0	499	499
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	49	0	0	0	0	0	0	0	0	499	499
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54208000614: K 2000 NSU-Umbau bei Tor 4 Fa. Audi Erst												
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	425	0	0	0	425
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	425	0	0	0	425
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	425	0	0	0	425
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54208000622: Neubau Radwege Erstattungen v. Gemeinden												
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	72	180	0	90	75	75	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	72	180	0	90	75	75	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	72	180	0	90	75	75	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000002: Kreisstraßen Sonstiges Zuw. f. Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000480: K 2159 OD Gundelsheim Zuw. f. Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	400	0	0	0	0	0	1.000	1.400
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400	0	0	0	0	0	1.000	1.400
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	400	0	0	0	0	0	1.000	1.400
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000556: K 2139 / L 1088 Oed KVP Zuw. f. Invest.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66	0	0	0	0	0	0	0	0	334	334
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66	0	0	0	0	0	0	0	0	334	334
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	66	0	0	0	0	0	0	0	0	334	334
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000616: K 2086/L 1102 Ilsfeld-Knoten Zuw.f.Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	300
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	300
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	300
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000618: K 2120/L 530 Bad. Rapp.-Auffr. Inv. Zuwe												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000622: Neubau Radwege Zuw. für Investitionen												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	419	0	560	600	0	300	250	250	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	419	0	560	600	0	300	250	250	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	419	0	560	600	0	300	250	250	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000627: B 27/K 2000/ K 2117 BFH Zuw. f. Invest.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	1.000	3.000	4.600	0	0	8.600
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	1.000	3.000	4.600	0	0	8.600
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	1.000	3.000	4.600	0	0	8.600
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000632: K 2069 Cleebronn-Kreisgrenze Inv. Zuweis												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	400	0	0	0	0	400
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	400	0	0	0	0	400
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	400	0	0	0	0	400
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000645: K 2012 Gochsen Kocherbrücke Zuw. f. Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	500	0	2.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	500	0	2.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000	500	0	2.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Ifd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000657: K 2069 Cleebronn Parallelspur Zuw.f.Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	700
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	700
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	700	0	0	0	700
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000659: K 2136 Siglingen Jagstbrücke Zuw.f.Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsprogramm Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Planung 2030ff TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt ang. zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I54209000660: K 2159 Duttenberg Jagstbrücke Zuw.f.Inv.												
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5430	Landesstraßen

54.30 Landesstraßen

54.30.01 Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen (Gemeinschaftsaufwand)

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Landesstraßen, Wege, Plätze und Brunnen und die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen nach dem BauGB. Dieses Produkt enthält auch die folgenden Leistungen der Stadt- und Landkreise als Untere Verwaltungsbehörden (UVB) für Bundes- und Landesstraßen in der Baulast des Bundes bzw. Landes

- Verkehrsgefährdende Schäden an befestigten Flächen beseitigen
- Schäden an unbefestigten Flächen beseitigen
- Entwässerungsanlagen/-einrichtungen instand halten
- Entwässerungseinrichtungen reinigen
- Erholungs- und Aufenthaltsflächen und WC-Anlagen instand halten/pflegen

54.30.02 Bereitstellung und Betrieb der Verkehrsausstattung (Direktaufwand)

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie: Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung Parkierungseinrichtungen)

Dieses Produkt enthält auch die folgenden Leistungen der Stadt- und Landkreise als Untere Verwaltungsbehörden (UVB) für Bundes- und Landesstraßen in der Baulast des Bundes bzw. Landes:

- Straßenausstattung reinigen
- Verkehrszeichen/-einrichtungen instand halten/warten
- Elektrotechnische Anlagen/-einrichtungen instand halten/warten
- Betrieb und Unterhaltung sonstige Straßenausstattung
- Betrieb und Unterhaltung Lichtsignal- und Wechselverkehrszeichenanlagen

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5430 Landesstraßen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	23.146
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.418
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.200.000	4.050.000	5.695.078
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.200.000	4.050.000	5.722.642
14	-	Personalaufwendungen	2.552.000-	2.518.200-	2.332.654-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.290.000-	2.190.000-	3.500.583-
17	-	Abschreibungen	0	0	129.412-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	5.816-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.842.000-	4.708.200-	5.968.464-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	642.000-	658.200-	245.822-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	592.682
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	741.600-	637.100-	1.185.364-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	5.285-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	741.600-	637.100-	597.967-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.383.600-	1.295.300-	843.789-

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5430	Landesstraßen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	4.200.000	0	4.050.000	5.666.440
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.842.000-	0	4.708.200-	6.715.986-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	642.000-	0	658.200-	1.049.546-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	642.000-	0	658.200-	1.049.546-

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5440	Bundesstraßen

54.40 Bundesstraßen

54.40.01 Bereitstellung und Betrieb von Straßen, Wegen und Plätzen (Gemeinschaftsaufwand)

Bereitstellung (inkl. Kosten für Grund und Boden), Unterhaltung, Instandsetzung und Betrieb öffentlicher Bundesstraßen, Wege, Plätze und Brunnen und die Abrechnung von Erschließungsbeiträgen nach dem BauGB
 Dieses Produkt enthält auch die folgenden Leistungen der Stadt- und Landkreise als Untere Verwaltungsbehörden (UVB) für Bundes- und Landesstraßen in der Baulast des Bundes bzw. Landes:
 Verkehrsgefährdende Schäden an befestigten Flächen beseitigen
 Schäden an unbefestigten Flächen beseitigen
 Entwässerungsanlagen/-einrichtungen instand halten
 Entwässerungseinrichtungen reinigen
 Erholungs- und Aufenthaltsflächen und WC-Anlagen instand halten/pflegen

54.40.02 Bereitstellung und Betrieb der Verkehrsausstattung (Direktaufwand)

Bereitstellung, Betrieb und Unterhaltung der Verkehrsausstattung öffentlicher Verkehrsflächen wie:
 Straßenbeleuchtung, Signalanlagen, Verkehrszeichen, Verkehrslenk-, Verkehrsleit- und Schutzeinrichtungen (ohne Ausstattung Parkierungseinrichtungen)
 Dieses Produkt enthält auch die folgenden Leistungen der Stadt- und Landkreise als Untere Verwaltungsbehörden (UVB) für Bundes- und Landesstraßen in der Baulast des Bundes bzw. Landes:
 Straßenausstattung reinigen
 Verkehrszeichen/-einrichtungen instand halten/warten
 Elektrotechnische Anlagen/-einrichtungen instand halten/warten
 Betrieb und Unterhaltung sonstige Straßenausstattung
 Betrieb und Unterhaltung Lichtsignal- und Wechselverkehrszeichenanlagen

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5440 Bundesstraßen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	0	0	3.472
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	1.816
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.160.000	1.160.000	1.766.589
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.160.000	1.160.000	1.771.877
14	-	Personalaufwendungen	1.052.900-	1.036.900-	967.770-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390.000-	390.000-	382.934-
17	-	Abschreibungen	0	0	19.412-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	2.413-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.442.900-	1.426.900-	1.372.529-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	282.900-	266.900-	399.348
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	231.053
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	323.400-	275.700-	462.107-
29	-	kalkulatorische Kosten	0	0	793-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	323.400-	275.700-	231.846-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	606.300-	542.600-	167.502

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5440 Bundesstraßen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.160.000	0	1.160.000	1.775.382
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.442.900-	0	1.426.900-	1.364.075-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	282.900-	0	266.900-	411.308
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	282.900-	0	266.900-	411.308

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV

54.70 Verkehrsbetriebe/ÖPNV**Öffentlicher Personennahverkehr**

- Planung und Organisation des öffentlichen Linienverkehrs
- Daseinsvorsorge im Personenbeförderungsbereich
- Aufsichts- und Genehmigungsbehörde über den öffentlichen Personennahverkehr nach nationalem Recht und EU-Recht
- Entwicklung von zukunftsgerechten Verkehrsnetzen
- Fahrplangestaltung, Fahrpreismitgestaltung
- Entscheidung über Notwendigkeit des Angebots nach öffentlichen Verkehrsinteressen
- Sicherstellung eines qualitativ hochwertigen, verlässlichen und eigenwirtschaftlichen ÖPNV
- Aufträge für ÖPNV-Leistungen
- Zuschüsse bei gemeinwirtschaftlichen Verkehren
- Federführung bei Bau und Betrieb der Stadtbahn

THH6	Verkehr
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
5470	Verkehrsbetriebe/ÖPNV

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
		Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.670.000	10.445.000	8.738.667
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	7.200.000	9.975.000	8.216.594
		31410400 FAG Zuweisung ÖPNV-Mittel	470.000	470.000	464.556
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	0	0	57.517
5	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	23.100	257.000	21.640
8	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	16
9	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.084.000	1.890.000	3.284.323
12	+	Sonstige ordentliche Erträge	138.600	138.700	138.725
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.915.700	12.730.700	12.183.373
14	-	Personalaufwendungen	951.800-	794.500-	676.190-
16	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.100-	445.800-	54.344-
17	-	Abschreibungen	2.225.000-	2.063.700-	1.976.444-
19	-	Transferaufwendungen	23.537.600-	27.032.600-	24.752.191-
20	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.334.400-	3.948.400-	4.174.398-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	31.182.900-	34.285.000-	31.633.567-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	21.267.200-	21.554.300-	19.450.194-
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	742.322
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	508.300-	469.100-	1.484.644-
29	-	kalkulatorische Kosten	214.200-	214.500-	213.920-
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	722.500-	683.600-	956.242-
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	21.989.700-	22.237.900-	20.406.436-

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 2, Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen**

Kostenart 31410000 Verbundförderung, Ausgleichsleistungen nach §§ 15,16 ÖPNVG, Deutschlandticket JugendBW (2025)

Zu lfd. Nr. 9, Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erstattungen von Gemeinden und GV für ÖPNV

Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen

Zuschüsse nach dem neuen Einnahmearteilungungsverfahren, Mobilitätsticket, sonstige Förderung ÖPNV (Buskonzepte), Zuschuss HNV Geschäftsstelle, Ausgleichsleistungen nach §§ 15,16 ÖPNVG, Deutschlandticket JugendBW (2025)

Zu lfd. Nr. 20, Sonstige ordentliche Aufwendungen

U. a. 4.175.000 € Erstattungen an das Land für ÖPNV

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Nettoressourcenbedarf je Einwohner	63 €	63 €	58 €

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5470 Verkehrsbetriebe/ ÖPNV**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	9.754.000	0	12.335.000	12.559.830
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.957.900-	0	32.221.300-	27.657.072-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	19.203.900-	0	19.886.300-	15.097.242-
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	15.000	0	1.118.000	306.877
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000	0	1.118.000	306.877
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	11.300-	0	11.300-	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.190.000-	13.190.000-	5.850.000-	1.247.170-
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.201.300-	13.190.000-	5.861.300-	1.247.170-
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.186.300-	13.190.000-	4.743.300-	940.294-
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	20.390.200-	13.190.000-	24.629.600-	16.037.536-

THH6 Verkehr**54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV****5470 Verkehrsbetriebe/ÖPNV**

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000000: Erwerb Beteiligungen ÖPNV											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	11-	11-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	11-	11-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	11-	11-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	11-	11-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 10, Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen**

Stammkapitalanteil für die noch zu gründende GmbH im Zusammenhang mit der Schozach-Bottwartalbahn

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000901: Zw. Stadtbahn Eppingen-Heilbronn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	762-	2.120-	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	762-	2.120-	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	762-	2.120-	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	762-	2.120-	0	0	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen

	bezahlt	Übertrag 2024
Eppingen-Heilbronn		416.000 €
Zweigleisiger Ausbau Leingarten- Schwaigern	1.691.191 €	1.704.000 €
Gesamt	1.691.191 €	2.120.000 €

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000902: Zw. Stadtbahn Heilbronn-Öhringen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	100-	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000904: Zw. Elektrifizierung Elsenzthalbahn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaß- nahmen	0	312-	0	0	0	0	0	0	2.462-	4.930-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	312-	0	0	0	0	0	0	2.462-	4.930-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	312-	0	0	0	0	0	0	2.462-	4.930-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	312-	0	0	0	0	0	0	2.462-	4.930-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000905: Zw. Stadtbahn Nord											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	178-	1.800-	0	0	0	0	0	16.511-	21.308-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	178-	1.800-	0	0	0	0	0	16.511-	21.308-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	178-	1.800-	0	0	0	0	0	16.511-	21.308-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	178-	1.800-	0	0	0	0	0	16.511-	21.308-

Erläuterungen:

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme aus der Zwischenfinanzierung von Ausgaben sind unter I54708000905 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000906: Zw. Sonstige Maßnahmen											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	50-	0	30-	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	50-	0	30-	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	50-	0	30-	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	50-	0	30-	0	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

Installation von Radabstellanlagen in mehreren Gemeinden des Landkreises (Bike & Ride)

Die Einzahlungen zu dieser Maßnahme sind unter I54709000000 abgebildet

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000907: Zw. Frankenbahn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	193-	403-	100-	0	0	0	0	0	2.897-	3.400-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	193-	403-	100-	0	0	0	0	0	2.897-	3.400-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	193-	403-	100-	0	0	0	0	0	2.897-	3.400-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	193-	403-	100-	0	0	0	0	0	2.897-	3.400-

Erläuterungen zu den einzelnen Maßnahmen

	bisher bezahlt	Übertrag 2024	2025
Bahnhöfe Züttlingen und Möckmühl	1.365.909 €	40.000 €	
Bahnhof Lauffen	1.393.282 €	213.300 €	
Bahnhöfe Roigheim und Neudenau	137.500 €	150.000 €	100.000 €
Gesamt	2.896.691 €	403.300 €	100.000 €

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000910: Zw. Zabergäubahn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen Belastung d. künftigen Jahre durch Verpflichtungs-ermächtigungen:	0	0	1.500-	260-	6.390-	730-	860-	4.800-	0	8.740-
						davon:	730-	860-	4.800-		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.500-	260-	6.390-	730-	860-	4.800-	0	8.740-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.500-	260-	6.390-	730-	860-	4.800-	0	8.740-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1.500-	260-	6.390-	730-	860-	4.800-	0	8.740-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000911: Zw. Krebsbachtalbahn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen Belastung d. künftigen Jahre durch Verpflichtungsermächtigungen:	0	401-	0	0	2.600-	800-	600-	1.200-	0	3.001-
						davon:	800-	600-	1.200-		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	401-	0	0	2.600-	800-	600-	1.200-	0	3.001-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	401-	0	0	2.600-	800-	600-	1.200-	0	3.001-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	401-	0	0	2.600-	800-	600-	1.200-	0	3.001-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan-ziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000912: Zw. Stadtbahn - neuer HP Bad Friedrichsh											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	196-	1.197-	1.350-	900-	0	960-	0	0	263-	4.670-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	196-	1.197-	1.350-	900-	0	960-	0	0	263-	4.670-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	196-	1.197-	1.350-	900-	0	960-	0	0	263-	4.670-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	196-	1.197-	1.350-	900-	0	960-	0	0	263-	4.670-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54700000913: Zw. Schozach-Bottwartalbahn											
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen Belastung d. künftigen Jahre durch Verpflichtungsermächtigungen:	0	0	1.000-	0	4.200-	2.000-	2.200-	0	0	5.200-
						davon:	2.000-	2.200-	0		
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000-	0	4.200-	2.000-	2.200-	0	0	5.200-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	1.000-	0	4.200-	2.000-	2.200-	0	0	5.200-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	1.000-	0	4.200-	2.000-	2.200-	0	0	5.200-

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er-mächti-gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finanziert TEUR	Gesamt-angaben zur Maß-nahme TEUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54708000905: Stadtbahn Nord Rückzahlung Inv. Zuweis.											
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	307	0	1.118	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	307	0	1.118	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	307	0	1.118	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

lfd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024 TEUR	Er- mächti- gungen aus 2024 TEUR	Ansatz 2025 TEUR	Ansatz 2026 TEUR	VE 2026 TEUR	Planung 2027 TEUR	Planung 2028 TEUR	Planung 2029 TEUR	Bisher finan- ziert TEUR	Gesamt- angaben zur Maß- nahme TEUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I54709000000: Zuw. f. Inv. Verkehrsbetriebe/ÖPNV												
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	15	0	0	0	0	0	0
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15	0	0	0	0	0	0
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0	0	0	15	0	0	0	0	0	0
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Teilhaushalt 7

Allgemeine Finanzwirtschaft

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	338.634.500	310.305.600	287.480.215
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	66.343.000	57.924.000	62.694.789
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	18.024.500	17.324.500	16.611.688
		31310100 FAG Sonderzuweisungen nach Einwohnern	5.816.000	5.827.100	5.694.739
		31310400 FAG Zuweisung Flucht und Migration (§29f)	1.800.000	1.360.000	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	3.677.990
		31510000 Grunderwerbsteuer	27.000.000	25.000.000	21.562.270
		31820000 Kreisumlage	219.651.000	202.870.000	177.238.739
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.000.100	1.209.700	3.228.023
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	339.634.600	311.515.300	290.708.238
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.851.300-	1.039.000-	1.391.950-
19	-	Transferaufwendungen	31.958.000-	32.439.000-	31.363.697-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.809.300-	33.478.000-	32.755.646-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	305.825.300	278.037.300	257.952.591
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	305.825.300	278.037.300	257.952.591

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	339.634.600	0	311.515.300	290.683.937
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.809.300-	0	33.478.000-	32.482.472-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	305.825.300	0	278.037.300	258.201.466
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	305.825.300	0	278.037.300	258.201.466

THH7	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6110	Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Allgemeine Zuweisungen wie Schlüsselzuweisungen, Finanzausgleichszuweisungen, Bedarfszuweisungen;
Anteil des Landkreises am Grunderwerbsteuer-Aufkommen;
Kreisumlage;
Allgemeine Umlagen, z.B. allgemeine Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales,
Finanzausgleichsumlage;
Soziallastenausgleich

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft**61 Allgemeine Finanzwirtschaft****6110 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
			EUR	EUR	EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	338.634.500	310.305.600	287.480.215
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	66.343.000	57.924.000	62.694.789
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	18.024.500	17.324.500	16.611.688
		31310100 FAG Sonderzuweisungen nach Einwohnern	5.816.000	5.827.100	5.694.739
		31310400 FAG Zuweisung Flucht und Migration (§29f	1.800.000	1.360.000	0
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	0	0	3.677.990
		31510000 Grunderwerbsteuer	27.000.000	25.000.000	21.562.270
		31820000 Kreisumlage	219.651.000	202.870.000	177.238.739
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	338.634.500	310.305.600	287.480.215
19	-	Transferaufwendungen	31.958.000-	32.439.000-	31.363.697-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	31.958.000-	32.439.000-	31.363.697-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	306.676.500	277.866.600	256.116.518
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	306.676.500	277.866.600	256.116.518

Erläuterungen:**Zu lfd. Nr. 19, Transferaufwendungen**

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Finanzausgleichsumlage	-18.912.000 €	-18.330.000 €	-19.690.463 €
Soziallastenausgleich nach § 22 FAG	-11.126.000 €	-12.189.000 €	-9.840.635 €
Umlage Kommunalverband Jugend u. Soziales	-1.920.000 €	-1.920.000 €	-1.832.599 €
SUMME	-31.958.000 €	-32.439.000 €	-31.363.697 €

Die Berechnungen zum Finanzausgleich sind in der Anlage 9 dargestellt.

Schlüsselkennzahl	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Kreisumlagehebesatz	30 v. H.	28 v. H.	27 v. H.
Anteil Nettosozialaufwand an der Kreisumlage	106 %	105 %	106 %
Finanzausgleich i.w.S. je Einwohner	319 €	287 €	282 €
Netto-Investitionsrate	432.500 €	-5.667.400 €	7.807.380 €
Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel je Einwohner	1 €	-16 €	22 €

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft**61 Allgemeine Finanzwirtschaft****6110 Steuern, allg.Zuweisungen, allg.Umlagen**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	338.634.500	0	310.305.600	287.480.215
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.958.000-	0	32.439.000-	31.363.697-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	306.676.500	0	277.866.600	256.116.518
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	306.676.500	0	277.866.600	256.116.518

THH7	Allgemeine Finanzwirtschaft
61	Allgemeine Finanzwirtschaft
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Zinserträge, Gewinnausschüttungen aus Beteiligungen;
Kredite, Kreditbeschaffungskosten;
Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen;
Zinsen für Kassenkredite;
Verwahrtgelte;
Globaler Minderaufwand;
Deckungsreserve

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft**61 Allgemeine Finanzwirtschaft****6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.		Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
			1	2	3
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0	0	0
10	+	Zinsen und ähnliche Erträge	1.000.100	1.209.700	3.228.023
13	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.000.100	1.209.700	3.228.023
18	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.851.300-	1.039.000-	1.391.950-
21	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.851.300-	1.039.000-	1.391.950-
22	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	851.200-	170.700	1.836.073
23	+	Erträge aus internen Leistungen	0	0	0
26	-	Aufwendungen für interne Leistungen	0	0	0
30	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0	0	0
31	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	851.200-	170.700	1.836.073

THH7 Allgemeine Finanzwirtschaft**61 Allgemeine Finanzwirtschaft****6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz 2026 EUR	VE 2026 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ergebnis 2024 EUR
		1	2	3	4
1 +	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerord. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.000.100	0	1.209.700	3.203.723
2 -	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.851.300-	0	1.039.000-	1.118.775-
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	851.200-	0	170.700	2.084.948
4 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0
5 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0
6 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0
8 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0
9 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
10 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0
11 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0	0	0	0
13 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0
14 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0	0	0	0
15 -	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
17 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0
18 =	Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	851.200-	0	170.700	2.084.948

Stellenplan 2026

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Teil A I. Landratsamt Heilbronn - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	darunter			Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
			mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
hoeherer Dienst	B8	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	B2	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	
	A15	5,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	
	A14	10,75	0,00	0,00	0,00	16,00	14,75	
	A13/H	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	21,75	0,00	0,00	0,00	24,00	22,75	
gehobener Dienst	A13/G	23,85	0,00	0,00	1,00	17,75	17,90	
	A12	70,20	0,00	0,00	5,00	76,00	68,10	
	A11	242,70	0,00	0,00	15,00	251,30	227,70	
	A10/G	37,80	0,00	0,00	3,00	43,35	33,50	
	Summe	374,55	0,00	0,00	24,00	388,40	347,20	
mittlerer Dienst	A10/M	69,70	18,35	0,00	1,00	65,50	62,84	
	A9	62,20	0,00	0,00	6,00	62,60	53,64	
	A8	3,60	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	Summe	135,50	18,35	0,00	7,00	129,10	117,48	
Insgesamt		531,80	18,35	0,00	31,00	541,50	487,43	

Teil A: Beamte

Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	darunter			Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
			mit Zulage	Sonderschlüssel	Leerstellen			
1	2	3	4	5	6	7	8	9
hoeherer Dienst	A15	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A14	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe	2,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
gehobener Dienst	A13/G	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	
	A12	2,60	0,00	0,00	0,00	3,60	3,60	
	A11	7,10	0,00	0,00	0,00	7,10	2,10	
	A10/G	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe	11,20	0,00	0,00	0,00	11,70	6,70	
mittlerer Dienst	A9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50	
Insgesamt		13,20	0,00	0,00	0,00	13,20	8,20	
Insgesamt AI + AII		545,00	18,35	0,00	31,00	554,70	495,63	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Landratsamt Heilbronn - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
TVÖD VKA	E14	6,00	3,00	2,50	
	E13	8,05	6,85	5,65	
	E12	14,00	12,00	11,00	
	E11	72,60	65,10	58,12	
	E10	39,30	43,10	37,75	
	E09C	35,75	38,40	29,80	
	E09B	28,40	28,45	25,60	
	E09A	154,85	156,75	142,46	
	E08	26,20	33,55	26,74	
	E07	43,65	36,13	37,24	
	E06	217,60	215,65	196,43	
	E05	53,80	70,55	59,53	
	E03	10,16	9,86	8,29	
	E02	16,96	16,96	13,90	
	Summe	727,32	736,35	655,02	
TVÖD Klinik	P07	1,95	2,45	2,26	
	Summe	1,95	2,45	2,26	
BT-V Soz. & Erz.Dienst	S18	8,00	6,00	6,00	
	S17	5,75	7,45	6,15	
	S15	16,45	17,45	14,20	
	S14	66,85	66,15	62,17	
	S12	117,60	115,95	94,75	
	S08B	0,20	0,20	0,23	
	Summe	214,85	213,20	183,50	
Insgesamt		944,12	952,00	840,77	

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Tarifart	Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
TVÖD VKA	E14	1,00	1,00	1,00	
	E11	4,00	4,00	3,50	
	E10	1,00	0,00	0,00	
	E09C	2,00	2,00	2,00	
	E09A	10,10	7,20	7,20	
	E08	1,00	1,00	1,00	
	E07	2,00	3,00	2,77	
	E06	18,10	19,50	16,37	
	E05	13,00	14,50	12,90	
	E03	42,00	42,00	27,70	
	Summe	94,20	94,20	74,44	
Insgesamt		94,20	94,20	74,44	

Insgesamt BI + BII		1.038,32	1.046,20	915,21	
Insgesamt AI + BI		1.475,92	1.493,50	1.328,20	
Insgesamt AII + BII		107,40	107,40	82,64	
Insgesamt AI + AII + BI + BII		1.583,32	1.600,90	1.410,84	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil C: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Landratsamt Heilbronn - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst						gehobener Dienst				mittlerer Dienst			Summe
		B8	B2	A15	A14	A13/H	A13/G	A12	A11	A10/G	A10/M	A10/M Z	A9	A8	
Pool-/Leerstellen	Poolstellen/Leerstellen						1,00	8,00	21,30	3,00	1,00		6,00		42,30
THH1	Innere Verwaltung	1,00	2,00	1,00	4,00	1,00	6,85	19,55	36,90	3,50			6,00	1,00	82,80
THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit		0,65	1,05	1,00		3,10	7,00	24,20	3,50		5,65	22,65	2,00	87,15
THH3	Schulen, Kultur und Sport			0,15	1,00		1,33	1,50	2,50				0,50		6,98
THH4	Soziales und Jugend		1,15	1,00	1,75		4,00	15,10	70,50	26,80	7,70	12,40	20,25		160,65
THH5	Bauen, Planung und Umwelt		1,20	1,00			6,20	18,05	79,60		4,00	11,80	12,60	0,60	135,05
THH6	Verkehr		0,20	0,60			1,38	1,00	7,70	1,00			4,50	0,50	16,88
Gesamtsumme		1,00	4,00	5,00	10,75	1,00	23,85	70,20	242,70	37,80	18,35	51,35	62,20	3,60	531,80

II. Beamte

Landratsamt Heilbronn - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teilhaushalt	Bezeichnung	höherer Dienst		gehobener Dienst			Summe
		A15	A14	A13/G	A12	A11	
AWB	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	1,00	1,00	1,00	2,60	7,10	13,20
Gesamtsumme		1,00	1,00	1,00	2,60	7,10	13,20

III. Beschäftigte

Landratsamt Heilbronn - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teilhaushalt	Bezeichnung	TVÖD VKA														TVÖD Klinik	BT-V Soz. & Erz.Dienst						Summe
		E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E03	E02		S18	S17	S15	S14	S12	S08B	
Pool-/Leerstellen	Poolstellen/Leerstellen		1,00	1,00	2,00				1,00			8,70	1,00								1,00		15,70
THH1	Innere Verwaltung	2,00	1,00	5,00	12,60	14,00	7,00	8,75	12,65	6,85	13,15	14,70	13,90		13,99						1,50		126,89
THH2	Sicherheit, Ordnung und Gesundheit				1,00	2,00	1,80	10,00	53,20	4,20		63,40	3,25								1,00		139,85
THH3	Schulen, Kultur und Sport					1,00		1,80	3,40	1,40	9,50	17,60	6,85	10,16	2,66	1,95					6,00		62,32
THH4	Soziales und Jugend	4,00	5,05		2,75	12,00	26,45	3,20	26,65	1,95	15,00	33,60	13,40				8,00	5,75	16,45	66,85	108,10	0,20	349,40
THH5	Bauen, Planung und Umwelt		1,00	5,00	43,95	10,30		3,65	29,95	5,00	2,00	15,50	14,90										131,25
THH6	Verkehr			3,00	10,30		0,50	1,00	28,00	7,00	4,00	64,10	0,50		0,31								118,71
Gesamtsumme		6,00	8,05	14,00	72,60	39,30	35,75	28,40	154,85	26,20	43,65	217,60	53,80	10,16	16,96	1,95	8,00	5,75	16,45	66,85	117,60	0,20	944,12

IV. Beschäftigte

Landratsamt Heilbronn - Sondervermögen mit Sonderrechnung

Teilhaushalt	Bezeichnung	TVÖD VKA								Summe
		E14	E11	E10	E09C	E09A	E08	E07	E05	E03
AWB	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	1,00	4,00	1,00	2,00	10,10	1,00	2,00	18,10	42,00
Gesamtsumme		1,00	4,00	1,00	2,00	10,10	1,00	2,00	18,10	94,20

Stellenplan 2026

Teil D: - nachrichtlich -

I. Ehrenbeamte

Bezeichnung	Jährliche Aufwands- entschädigung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Beschäftigte am 30.06.2025	Erläuterungen
stellv. Kreisbrandmeister	18.000 €	5	3	3	je 3.600 €
Insgesamt		5	3	3	

II. Nachwuchskräfte

Landkreisverwaltung	Ausbildungsdauer	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Veränderung 2025 zu 2026
gehobener nichttechnischer Verwaltungsdienst	6 Monate	Anwärterbezüge	10,00	10,00	0,00
gehobener Dienst digitales Verwaltungsmanagement	3 Jahre	Anwärterbezüge durch LBV	2,00	3,00	-1,00
gehobener vermessungstechnischer Verwaltungsdienst	18 Monate	Anwärterbezüge	4,00	3,00	1,00
gehobener landwirtschaftlicher Dienst	16 Monate	Anwärterbezüge	1,00	0,00	1,00
mittlerer nichttechnischer Verwaltungsdienst	2 Jahre	Anwärterbezüge	24,00	26,00	-2,00
mittlerer vermessungstechnischer Verwaltungsdienst	8 Monate	Ausbildungsverg.	2,00	2,00	0,00
Verwaltungsfachangestellte/r	2,5 Jahre	Ausbildungsverg.	31,00	31,00	0,00
Vermessungstechniker/in	3 Jahre	Ausbildungsverg.	12,00	12,00	0,00
Geomatiker/in	3 Jahre	Ausbildungsverg.	1,00	1,00	0,00
Fachinformatiker/in für Systemintegration	3 Jahre	Ausbildungsverg.	2,00	4,00	-2,00
Fachinformatiker/in für Daten- und Prozessanalyse	3 Jahre	Ausbildungsverg.	1,00	2,00	-1,00
Straßenwärter/in	3 Jahre	Ausbildungsverg.	7,00	6,00	1,00
Trainee Forstwirtschaft	2 Jahre	Zeitvertrag	4,00	4,00	0,00
Sozialpädagoge/in (Jugendamt, Migration und Integration, Sozial- und Versorgungsamt)	3 Jahre	Ausbildungsverg.	17,00	18,00	-1,00
Sozialwirt/in	3 Jahre	Ausbildungsverg.	1,00	1,00	0,00
Bauingenieur/in	3 Jahre	Ausbildungsverg.	3,00	4,00	-1,00
Digitale Medien - Medienmanagement und Kommunikation	3 Jahre	Ausbildungsverg.	1,00	0,00	1,00
Studienbegleitender Bildungsvertrag	3 Jahre	Vergütung; Studien- begleit. BV analog	7,00	6,00	1,00
Freiwilliges ökologisches Jahr (Forst)	1 Jahr	FÖJ/FSJ Vergütung	1,00	1,00	0,00
Freiwilliges soziales Jahr (KMZ)	1 Jahr	FÖJ/FSJ Vergütung	2,00	2,00	0,00
Lebensmittelkontrolleur/in	1 Jahr	Zeitvertrag	2,00	3,00	-1,00
Veterinärhygienekontrolleur/in	1 Jahr	Zeitvertrag	1,00	1,00	0,00
Hygienekontrolleur/in	2 Jahre	Zeitvertrag	3,00	3,00	0,00
Volontär Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	2 Jahre	Zeitvertrag	1,00	1,00	0,00
Quereinsteiger-Konzeption	1 Jahr	Zeitvertrag	10,00	10,00	0,00
Zwischensumme			150,00	154,00	-4,00
Praktikanten (> 4 Monate)	>4 Monate	Praktikantenverg.	25,00	25,00	0,00
Praktikanten Medizin	1 Monat	Praktikantenverg.	2,00	2,00	0,00
Insgesamt Landkreisverwaltung			177,00	181,00	-4,00

III. informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Jährliche Aufwands- entschädigung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Beschäftigte am 30.06.2025	Erläuterungen
Leiter Kreismedienzentrum	6.555 €	1,00	1,00	1,00	
Mitarbeitende nach TV-Fleischuntersuchung (TVFLU)	Stückvergütung	18*	19*	19*	*Anzahl der Mitarbeitenden
Stellen des Landes beim Landratsamt Heilbronn		80,86	81,56	63,91	
Insgesamt		99,86	101,56	83,91	

IV. Nachwuchskräfte - Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Abfallwirtschaftsbetrieb	Ausbildungsdauer	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Beschäftigte am 30.06.2025
BWL Technical Management	3 Jahre	Ausbildungsverg.	0,00	1,00	0,00
Umwelttechnologien für Kreislauf- & Abfallwirtschaft	3 Jahre	Ausbildungsverg.	0,00	1,00	0,00
Freiwilliges ökologisches Jahr (AWB)	1 Jahr	FÖJ/FSJ Vergütung	2,00	2,00	2,00
Insgesamt Sondervermögen mit Sonderrechnungen			2,00	4,00	2,00

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2026

I. Landratsamt Heilbronn - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Beamte	Anzahl nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KU		A13/H	A11
4	4,00	KU		A12	A11
1	1,00	KU		A11	A10/G
10	7,70	KU		A10/M Z	A10/G
5	4,65	KU		A10/M Z	A10/M
3	2,20	KU		A10/M	A9
1	0,50	KU		A10/M	A8
11	8,15	KW	A11		
2	2,00	KW	A10/M		

Beschäftigte	Anzahl nach VKW	Stellenvermerk	Entgeltgruppe KW	Entgeltgruppe KU von	Entgeltgruppe KU nach
3	3,00	KU		E12	E11
6	5,90	KU		E10	E09C
1	1,00	KU		E10	E09B
2	2,00	KU		E09C	E09B
1	1,00	KU		E09A	E05
1	1,00	KU		E09A	E06
1	1,00	KU		E08	E07
1	1,00	KU		E08	E06
1	1,00	KU		E07	E06
1	0,90	KU		E06	E05
9	5,85	KU		E05	E03
1	1,00	KW	E14		
1	1,00	KW	E12		
3	2,50	KW	E11		
1	1,00	KW	E09C		
15	10,20	KW	E06		
1	0,50	KW	S15		
1	0,50	KW	S12		

SUMME KU	44,70				
SUMME KW	26,85				

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Beamte	Anzahl nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
5	5,00	KW	A11		

Beschäftigte	Anzahl nach VKW	Stellenvermerk	Entgeltgruppe KW	Entgeltgruppe KU von	Entgeltgruppe KU nach
1	1,00	KU		E07	E06
10	10,00	KW	E06		

SUMME KU	1,00				
SUMME KW	15,00				

Anlagen zum Haushaltsplan

- 1 Mittelfristige Finanzplanung / Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit
- 2 Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität
- 3 Budgetierungs- und Bewirtschaftungsregelungen / Budgeteinheiten
- 4 Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- 5 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 6 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden
- 7 Übersicht über die bestehenden Bürgschaften
- 8 Kreisstraßenbauprogramm
- 9 Vorläufige Berechnung der
 - Schlüsselzuweisungen
 - FAG Sonderzuweisungen nach Einwohnern
 - Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg
 - Kreisumlage
 - Finanzausgleichsumlage
- 10 Übersicht über Steuerkraftsummen und Kreisumlageanteile der Gemeinden des Landkreises
- 11 Verwaltungsinterne Leistungsverrechnungen

Finanzplanung

2025 – 2029

Finanzplan

lfd. Nr.	Finanzplan Ergebnishaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
	Ertrags- und Aufwandsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	435.081.000	455.895.500	470.845.000	481.000.900	492.703.800
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.695.000	1.480.500	1.495.300	1.510.200	1.525.300
4	+ Sonstige Transfererträge	10.315.600	10.193.000	10.396.800	10.604.700	10.816.700
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.629.500	2.336.900	2.383.500	2.431.000	2.479.400
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	998.800	1.142.200	1.162.200	1.185.200	1.208.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.351.700	51.478.900	45.117.200	45.257.900	45.399.800
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.326.900	1.007.100	1.007.100	1.007.100	1.007.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen u. Bestandsveränderungen	568.000	788.000	788.000	788.000	788.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.508.200	1.429.100	1.422.100	1.422.100	1.422.100
11	= Ordentliche Erträge	512.774.700	529.051.200	537.917.200	548.507.100	560.650.900
12	- Personalaufwendungen	-104.046.000	-110.578.900	-110.750.400	-112.965.400	-115.184.700
13	- Versorgungsaufwendungen					
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.729.200	-46.031.100	-45.618.300	-46.209.000	-46.808.400
15	- Abschreibungen	-18.584.300	-19.838.400	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.054.000	-1.866.300	-2.305.300	-3.131.900	-3.773.900
17	- Transferaufwendungen	-285.479.700	-290.034.200	-287.678.400	-289.967.400	-294.290.500
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.036.000	-72.393.200	-73.564.600	-74.773.100	-76.004.200
19	= Ordentliche Aufwendungen	-528.929.200	-540.742.100	-539.917.000	-547.046.800	-556.061.700
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis	-16.154.500	-11.690.900	-1.999.800	1.460.300	4.589.200
21	+ Außerordentliche Erträge					
22	- Außerordentliche Aufwendungen					
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis	0	0	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis	-16.154.500	-11.690.900	-1.999.800	1.460.300	4.589.200
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen					
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren					
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses				-1.460.300	-4.589.200
27	Minderung des Basiskapitals nach Art. 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts					
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	16.154.500	11.690.900	1.999.800		
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses					
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses					
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses					
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses					
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre					
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital					

Finanzplan							
lfd. Nr.		Finanzplan Finanzhaushalt	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000	3.300.000
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allg. Umlagen	435.081.000	455.895.500	470.845.000	481.000.900	492.703.800
3	+	sonstige Transfereinzahlungen	10.315.600	10.193.000	10.396.800	10.604.700	10.816.700
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.629.500	2.336.900	2.383.500	2.431.000	2.479.400
5	+	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	998.800	1.142.200	1.162.200	1.185.200	1.208.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.351.700	51.478.900	45.417.200	45.557.900	45.699.800
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.326.900	1.007.100	1.007.100	1.007.100	1.007.100
8	+	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	244.000	179.000	179.000	179.000	179.000
9	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentl. zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	509.247.500	525.532.600	534.690.800	545.265.800	557.394.500
10		Personalauszahlungen	-104.496.000	-110.578.900	-110.300.400	-112.515.400	-114.734.700
11		Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0
12		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.729.200	-46.031.100	-45.618.300	-46.209.000	-46.808.400
13		Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-1.054.000	-1.866.300	-2.305.300	-3.131.900	-3.773.900
14		Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-285.479.700	-290.034.200	-287.678.400	-289.967.400	-294.290.500
15		sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-69.036.000	-72.393.200	-73.564.600	-74.773.100	-76.004.200
16	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-510.794.900	-521.200.100	-519.467.000	-526.596.800	-535.611.700
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.547.400	4.332.500	15.223.800	18.669.000	21.782.800
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.142.000	3.810.700	5.100.000	8.050.000	5.950.000
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	72.000	1.580.000	90.000	500.000	75.000
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.241.000	5.417.700	5.217.000	8.577.000	6.052.000
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.140.000	-10.000.000	0	0	0
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.006.000	-16.660.000	-45.600.000	-40.000.000	-38.200.000
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.974.000	-4.318.900	-2.919.000	-2.619.000	-2.619.000
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-11.300	-11.300	0	0	0
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-11.939.600	-7.901.200	-5.240.000	-4.410.000	-6.750.000
29	-	Auszahlungen für den Erwerb v. immat. Verm.gegenständen	-190.000	-310.000	-100.000	-100.000	-100.000
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.260.900	-39.201.400	-53.859.000	-47.129.000	-47.669.000
31	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-33.019.900	-33.783.700	-48.642.000	-38.552.000	-41.617.000
32	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-34.567.300	-29.451.200	-33.418.200	-19.883.000	-19.834.200
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	34.600.000	25.000.000	34.700.000	24.700.000	29.700.000
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-13.720.000	-6.850.000	-5.932.000	-7.849.000	-9.689.000
35	=	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	20.880.000	18.150.000	28.768.000	16.851.000	20.011.000
36	=	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-13.687.300	-11.301.200	-4.650.200	-3.032.000	176.800
		nachrichtlich					
38		den voraussichtlichen Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	51.506.830	26.029.332	14.728.132	10.077.932	7.045.932
39		den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2024 3	Planung 2025 5	Planung 2026 5	Planung 2027 6	Planung 2028 7	Planung 2029 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis				0			
absoluter Betrag	€	-565.201	-16.154.500	-11.690.900	-1.999.800	1.460.300	4.589.200
Betrag je Einwohner	€/EW	-2	-46	-33	-6	4	13
Aufwandsdeckungsgrad	%	1,00	0,97	0,98	1,00	1,00	1,01
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	92.185.752	92.123.900	101.514.900	108.000.200	112.039.100	118.124.600
Betrag je Einwohner	€/EW	265	260	287	304	315	331
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	18%	17%	19%	20%	20%	21%
1.2. Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	92.750.952	108.158.400	109.728.700	111.195.300	111.789.000	114.760.700
Betrag je Einwohner	€/EW	263	306	310	313	314	321
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	18%	20%	20%	21%	20%	21%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-23.963	0	0	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	-589.163	-16.154.500	-11.690.900	-1.999.800	1.460.300	4.589.200
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	11.302.369	-1.547.400	4.332.500	15.223.800	18.669.000	21.782.800
Betrag je Einwohner	€/EW	32	-4	12	43	52	61
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	3.494.989	4.120.000	3.900.000	5.932.000	7.849.000	9.689.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	7.807.380	-5.667.400	432.500	9.291.800	10.820.000	12.093.800
Betrag je Einwohner	€/EW	22	-16	1	26	30	34
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	8.066.878	8.788.485	9.535.912	10.093.113	10.343.080	10.448.426
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	49.716.632	26.029.332	14.728.132	10.077.932	7.045.932	7.222.732
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	297.998.183					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	246.129.997					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	63%					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	37%					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	199%					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	35.083.823					
Betrag je Einwohner	€/EW	99					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	-3.494.989	20.880.000	18.150.000	28.768.000	16.851.000	20.011.000

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Finanzhaushalt		Finanzplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	7.763.788,28				
2a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn ³⁾	70.000.000,00				
2b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere					
2c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen					
3a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn ⁴⁾					
3b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	28.047.155,83				
4	=	liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	49.716.632,45				
5	-	Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre	10.000.000,00				
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⁾	-13.687.300,00	-11.301.200,00	-4.650.200,00	-3.032.000,00	176.800,00
9	=	voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	26.029.332,45	14.728.132,45	10.077.932,45	7.045.932,45	7.222.732,45
10	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	-	für Rückstellungen gebunden	6.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00
12	-	für übertragene Ermächtigungen gebunden	17.887.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	=	vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.141.732,45	10.728.132,45	6.077.932,45	3.045.932,45	5.222.732,45
14		nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	8.788.485,46	9.535.911,92	10.093.112,55	10.343.080,00	10.448.426,00

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 10 können bedarfsgerecht angepasst werden

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

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

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

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

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

Budgetierungs- und Bewirtschaftungsregelungen

1. Grundlagen

Grundlagen dieser Budgetierungsregelungen bilden die §§ 4, 18 (Grundsatz der Gesamtdeckung), 19 (Zweckbindung), 20 (Deckungsfähigkeit) und 21 (Übertragbarkeit) der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Entsprechend § 4 Abs. 1 GemHVO wurde der Gesamthaushalt in Teilhaushalte produktorientiert und diese wiederum in einen Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt gegliedert.

Nach § 4 Abs. 2 GemHVO bildet jeder Teilhaushalt mindestens eine Bewirtschaftungseinheit. Beim Landkreis Heilbronn wurden unterhalb der Teilhaushalte Budgets gebildet. Für jedes Budget wurde ein Verantwortlicher benannt.

2. Finanzverantwortung für die Einhaltung der Budgets

Oberstes Ziel des Haushaltsvollzugs ist die wirtschaftliche Erfüllung der notwendigen Aufgaben im Rahmen der in den Budgets bereitgestellten Haushaltsmittel.

Die Budgetverantwortlichen haben dafür Sorge zu tragen, dass ihr Budget eingehalten wird. Insbesondere ist darauf zu achten, dass der im Teilergebnishaushalt ausgewiesene Nettoressourcenbedarf grundsätzlich nicht überschritten bzw. der veranschlagte Nettoressourcenüberschuss auch tatsächlich erzielt wird. Im Teilfinanzhaushalt sind die veranschlagten Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit einzuhalten.

3. Deckungsfähigkeit

Nach § 18 Abs. 1 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushalts und die Einzahlungen des Finanzhaushalts insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushalts.

Die Deckungsfähigkeit gliedert sich in zwei Deckungskreise. In der ersten Stufe sollen Planabweichungen innerhalb des Budgets (= i.d.R. Ämter) gedeckt werden. Den Ämterbudgets nicht zugeordnete Kontierungsobjekte bilden außerdem pro Amt und Teilhaushalt ein weiteres Budget. Mittelüberschreitungen können innerhalb des Gesamtergebnishaushalts unter Beachtung der jeweils gültigen Zuständigkeitsordnung in Absprache mit der Kreiskämmerei erfolgen.

3.1 Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets

Die Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig. Das gleiche gilt für die Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionstätigkeit im Finanzhaushalt (vgl. § 20 Abs. 1 und 3 GemHVO).

Abweichend von diesem Grundsatz werden folgende Festlegungen getroffen:

- 3.1.1 Die Deckungsfähigkeit in den Budgets beschränkt sich auf die **ordentlichen** Aufwendungen. In Absprache mit der Kreiskämmerei können höhere ordentliche Aufwendungen durch höhere ordentliche Erträge ausgeglichen werden (vgl. § 19 Abs. 2 GemHVO).
- 3.1.2 In den Budgets erwirtschaftete Verbesserungen des Ergebnishaushalts können zur Deckung von Auszahlungen i.S.v. § 3 Nr. 24 bis 29 GemHVO im Finanzhaushalt des jeweiligen Budgets verwendet werden.
- 3.1.3 Bei Fördermaßnahmen dürfen die im Ergebnis- und Finanzhaushalt bereitgestellten Mittel nur für den festgelegten Zweck bzw. Bereich verwendet werden.
- 3.2 Deckungsfähigkeit über mehrere Budgets bzw. Teilhaushalte hinweg**
Nach § 20 Abs. 2 und 3 GemHVO können Aufwendungen und Auszahlungen, die nicht nach § 20 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, wenn sie sachlich zusammenhängen.
Eine Bereitstellung über- oder außerplanmäßiger Mittel bedarf es dadurch in folgenden Fällen nicht:
- 3.2.1 Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 40, 41) sowie die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Sachkonto 44210000) werden mit Ausnahme der Abfallwirtschaft bis zu dem im Haushaltsplan veranschlagten Gesamtbetrag für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.2 Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen/-beziehungen und aus kalkulatorischen Kosten werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen (EDV-Ausstattung) werden mit Ausnahme der Schulen und Abfallwirtschaft für gegenseitig deckungsfähig erklärt und dürfen bis zur Höhe des im Haushaltsplan veranschlagten Gesamtbetrages geleistet werden.
- 3.2.4 Aufwendungen für EDV (Sachkonten: 42710500- Aufwendungen für EDV, 42610200- EDV Aus- u. Fortbildung, Umschulung, 44560000- Erstattungen an sonst. öffentliche Sonderrechnungen) werden mit Ausnahme der Schulen und Abfallwirtschaft für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.5 Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (Sachkonto 42110000) werden mit Ausnahme der Abfallwirtschaft für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.6 Aufwendungen für Bürobedarf (Sachkonto 44310100) werden mit Ausnahme der Schulen und Abfallwirtschaft für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.7 Aufwendungen für Abschreibungen (Kontengruppe 47) werden bis zu dem im Haushaltsplan veranschlagten Gesamtbetrag für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- 3.2.8 Transferaufwendungen (Kontengruppe 43) im Teilhaushalt 4 einschließlich der Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende

(Sachkonto 44610000) werden ohne die Produktgruppen 3130, 3140 und 3170 sowie ohne die Produkte 318009 und 318010 für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3.2.9 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen werden bis zu dem im Haushaltsplan veranschlagten Gesamtbetrag für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Kreiskämmerei ist ermächtigt, im Haushaltsvollzug erforderliche Ergänzungen und Ausnahmen zu den ausgewiesenen Deckungsbeziehungen zuzulassen.

4. Bewirtschaftungsbefugnis

Die Bewirtschaftungsbefugnis für die Budgets liegt beim **jeweiligen Amt**. Damit verbunden ist das Recht, im Rahmen der gesetzlichen sowie durch die Hauptsatzung einschließlich weiterer Zuständigkeitsregelungen geltenden Befugnisse, Forderungen des Kreises geltend zu machen bzw. Verbindlichkeiten zu begründen.

Abweichend hiervon werden folgende Ausnahmen festgelegt:

- 4.1 Die Bewirtschaftungsbefugnis für den **Personalaufwand** der Verwaltung liegt bei der Stabsstelle Kreistag und Innere Verwaltung (Amt 10).
- 4.2 Die Bewirtschaftungsbefugnis für die **internen Leistungsverrechnungen, die Abschreibungen und die kalkulatorische Verzinsung** liegt bei der Kämmerei (Amt 20).
- 4.3 Die Bewirtschaftungsbefugnis für den Erwerb des **beweglichen EDV-Anlagevermögens sowie für Aufwendungen für EDV** (ohne Schulen und Straßenbauamt) liegt bei der Stabsstelle Kreistag und Innere Verwaltung (Amt 10).
- 4.4 Die Bewirtschaftungsbefugnis für **Aufwendungen für EDV** (ohne Schulen und Abfallwirtschaft) liegt bei der Stabsstelle Kreistag und Innere Verwaltung (Amt 10).
- 4.5 Die Bewirtschaftungsbefugnis für die **Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen** (ohne Straßenbauamt -nur Tiefbau- und Abfallwirtschaft) sowie für **Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen** liegt beim Bauamt (Amt 21).
- 4.6 Die Bewirtschaftungsbefugnis für den **Bürobedarf** liegt bei der Stabsstelle Kreistag und Innere Verwaltung (Amt 10).

5. Übertragbarkeit

Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO werden alle Ansätze für **ordentliche** Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets grundsätzlich für übertragbar erklärt. Sie bleiben längstens bis zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres verfügbar. Dies gilt nicht für Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar bleiben (§ 21 Abs. 1 GemHVO).

Budgeteinheiten für Personal, Grundstücksunterhaltung und EDV

Art der Aufwendungen	Planansatz		Rechnungsergebnis 2024 in €
	2026 in €	2025 in €	
Sonstige ordentliche Aufwendungen			
Aufw. für ehrenamtl. Tätigkeit	227.000	225.900	181.347
Personalaufwendungen			
Dienstaufwendungen Beamte	25.092.900	23.400.000	22.163.589
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	57.544.500	53.956.000	51.427.911
sonstige Beschäftigte	0	0	135.275
Beiträge zur Vers.Kasse für Beamte	10.229.300	9.923.000	8.138.428
Beiträge zur Vers.Kasse für Arbeitnehmer	4.625.200	4.388.000	4.198.677
Umlage UKBW	510.700	650.000	542.209
Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer	11.236.100	10.612.000	10.762.685
Beihilfen und Unterstützungsleistungen	1.636.600	1.567.000	1.753.049
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	-296.400	-450.000	-7.074
Zuführung für Rückstellungen für Wertguthaben			
Personal	110.805.900	104.271.900	99.296.096
Grundstücksunterhaltung	8.265.000	7.727.900	7.400.006
EDV	8.329.700	7.525.000	7.193.751
Anmerkung zum Budget Personal:			
Kostenerstattungen von Bund, Land, Gemeinden und übriger Bereich für Personal	7.657.400	7.052.800	6.916.268

Anlage 4

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen			davon voraussichtlich fällige Auszahlungen		
Teilhaushalt	Produktgruppe	VE TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
6 Verkehr	5470	13.190,0	3.530,0	3.660,0	6.000,0
Summe		13.190,0	3.530,0	3.660,0	6.000,0
<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen			34.700,0	24.700,0	29.700,0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

1. Rücklagen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1. Ergebnismrücklagen		
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	33.562	21.871
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.152	2.152
2. Zweckgebundene Rücklagen		
Rücklagen gesamt	35.714	24.023

2. Rückstellungen

Art	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
	TEUR
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs.1 GemHVO	
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	1.300
1.2 Unterhaltsvorschussrückstellungen	1.500
1.3 Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	
1.4 Gebührenüberschussrückstellungen	
1.5 Altlastensanierungsrückstellungen	
1.6 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	
2.1 Unterlassene Instandhaltung	2.700
2.2 Ausstehende Rechnungen der Ergebnisrechnung	1.500
2.3 Sonstige freiwillige Rückstellungen	13.000
Rückstellungen gesamt	20.000

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

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1.1. Anleihen	0	0
1.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1. Bund	0	0
1.2.2. Land	0	0
1.2.3. Gemeinden und Gemeindeverbände	142.917	133.984
1.2.4. Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5. Kreditinstitute	56.669.624	52.810.336
1.2.6. sonstige Bereiche (Abfallwirtschaftsbetrieb)	0	0
1.3. Kassenkredite	0	0
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	56.812.541	52.944.320

Nachrichtlich

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

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3.1. Anleihen	0	0
3.2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	56.812.541	52.944.320
3.3. Kassenkredite	0	0
3.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	56.812.541	52.944.320
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0
3. konsolidierte Gesamtschulden	56.812.541	52.944.320

Gläubiger (Verwendungszweck)	Ursprüngl. Schuld- betrag in €	Schulden- stand auf 01.01.2026 einschl. Kreditern. Vorjahre in €	Schuldendienst im Planjahr			Voraus- sichtl. Schulden- stand am 31.12.2026 in €
			Zinssatz %	Zins in €	Tilgung in €	
Gemeinden						
Zinsloses Darlehen der Stadt Heilbronn (Stadt Zulassungsstelle)	446.613	142.917		0	8.932	133.984
Kreissparkasse						
Darlehen 6000 29 9183	8.000.000	5.200.000	1,47% Festzinssatz bis 30.03.2042	74.676	320.000	4.880.000
Darlehen 6000 35 6545	15.000.000	9.000.000	1,42% Festzinssatz bis 30.12.2037	123.806	750.000	8.250.000
Darlehen 6000 79 3005	9.600.000	9.120.000	2,86% Festzinssatz bis 15.08.2035	250.536	960.000	8.160.000
Summe	32.600.000	23.320.000		449.018	2.030.000	21.290.000

Anlage 6

Gläubiger (Verwendungszweck)	Ursprüngl. Schuld- betrag	Schulden- stand auf 01.01.2026 einschl. Krediterm. Vorjahre	Schuldendienst im Planjahr			Voraus- sichtl. Schulden- stand am 31.12.2026
			Zinssatz	Zins	Tilgung	
	in €	in €	%	in €	in €	in €
Kreditanstalt für Wiederaufbau						
Darlehen Nr. 1087700 (KfW-Infrastrukturprogramm, Kreisberufsschulzentrum Heilbronn-Böckingen)	1.789.522	92.556	0,51% Festzinssatz bis 15.08.2027	393	61.708	30.848
Darlehen Nr. 1087601 (KfW-Infrastrukturprogramm, Landratsamt Heilbronn)	766.938	39.644	0,51% Festzinssatz bis 15.08.2027	168	26.447	13.197
Darlehen Nr. 1352374 (KfW-Infrastrukturprogramm, Landratsamt Heilbronn)	894.761	61.695	0,51% Festzinssatz bis 15.08.2027	275	30.854	30.841
Darlehen Nr. 1352402 (KfW-Infrastrukturprogramm Kreissonderschule Neckarsulm)	766.938	52.867	0,51% Festzinssatz bis 15.08.2027	236	26.447	26.420
Darlehen Nr. 3038052 (KfW-Infrastrukturprogramm Neubau Verwaltungsgebäude)	6.500.000	1.433.783	0,19% Festzinssatz bis 15.11.2029	2.452	382.356	1.051.427
Darlehen Nr. 07834541 (KfW-Infrastrukturprogramm Flüchtlingsunterkünfte I)	6.500.000	3.727.919	0,00% Festzinssatz bis 15.11.2025 (ab 16.11.2025 angenommen 3%)	103.786	382.356	3.345.563
Darlehen Nr. 11161466 (KfW-Infrastrukturprogramm Flüchtlingsunterkünfte II)	5.000.000	2.941.160	0,00% Festzinssatz bis 15.02.2026 (ab 16.02.2026 angenommen 3%)	84.926	294.120	2.647.040
Summe	22.218.159	8.349.624		192.236	1.204.288	7.145.336
Zwischensumme	55.264.772	31.812.541		641.254	3.243.220	28.569.320
Kreditermächtigung 2025	25.000.000	25.000.000	3,00%	750.000	625.000	24.375.000
Kreditbedarf 2026*	25.000.000	0		0	0	0
Gesamtsumme	105.264.772	56.812.541		1.391.254	3.868.220	52.944.320

* Es ist noch nicht absehbar, wann der Kreditbedarf 2026 voraussichtlich in Anspruch genommen wird.

Übersicht über die bestehenden Bürgschaften

1. Der Kreistag hat am 15.07.1996 die Übernahme einer Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft der Klinik-GmbH Landkreis Heilbronn bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg beschlossen.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Übernahme der Gewährträgerschaft am 09.10.1996 genehmigt.
Infolge der Verschmelzung der Klinikum Heilbronn GmbH mit der Klinik GmbH Landkreis Heilbronn zur SLK-Kliniken Heilbronn GmbH übernehmen der Landkreis Heilbronn und die Stadt Heilbronn jeweils zur Hälfte die Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft der neuen Gesellschaft.
2. Übernahme einer Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft des Landschaftserhaltungsverbands bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands zum 01.07.2004.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Übernahme der Gewährträgerschaft genehmigt.
3. Der Kreistag hat am 17.10.2011 der Übernahme von Ausfallbürgschaften von insgesamt 33,1 Mio. € zur Finanzierung der geplanten Investitionsvorhaben der SLK-Kliniken Heilbronn GmbH zugestimmt. Es handelt sich dabei um Darlehen der Kreissparkasse Heilbronn in Höhe von 17,2 Mio. € und der Bank für Sozialwirtschaft in Höhe von 20 Mio. € zur Finanzierung der Investitionsvorhaben am Standort Gesundbrunnen. Diese Darlehen werden jeweils zur Hälfte vom Landkreis und der Stadt Heilbronn verbürgt. Darüber hinaus handelt es sich um ein Darlehen der Kreissparkasse Heilbronn in Höhe von 14,5 Mio. € für Investitionsvorhaben am Standort am Plattenwald, für das der Landkreis Heilbronn die Bürgschaft allein übernimmt.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 29.12.2011 die Genehmigung erteilt.
4. Mit Beschluss vom 27.04.2015 hat der Kreistag der Übernahme von weiteren Ausfallbürgschaften zur Finanzierung der geplanten Investitionsvorhaben zugunsten der SLK-Kliniken Heilbronn GmbH in Höhe von 20,8 Mio. € zugestimmt. Der Betrag hat sich bis zur Genehmigung der Bürgschaften auf 20,05 Mio. € reduziert.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Übernahme der Ausfallbürgschaften in Höhe von 20,05 Mio. € am 12.11.2015 genehmigt.
5. In der Sitzung am 07.11.2016 hat der Kreistag der Übernahme einer Ausfallbürgschaft in Höhe von 4 Mio. € zugunsten der Klinik Löwenstein gGmbH zur Umfinanzierung eines Betriebsmittelkredits zugestimmt. Mit Vertrag vom 21.12.2021 wurde rückwirkend zum 01.01.2021 die Verschmelzung der bisherigen Tochtergesellschaft Klinik Löwenstein gGmbH auf die SLK-Kliniken Heilbronn GmbH vollzogen. Es wurden sämtliche Schulden zu Buchwerten übertragen.
Zur Finanzierung der geplanten Investitionsvorhaben benötigt die SLK-Kliniken Heilbronn GmbH ein weiteres Darlehen. Zur Absicherung des Darlehens hat der Kreistag in der gleichen Sitzung der Übernahme einer weiteren Ausfallbürgschaft in Höhe von 7,5 Mio. € zugestimmt. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 10.11.2016 die Genehmigung erteilt.

6. Am 23.07.2018 hat der Kreistag der Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der SLK-Kliniken Heilbronn GmbH in Höhe von 6,2 Mio. € zur Finanzierung der Investitionen des ersten Bauabschnitts am Gesundbrunnen zugestimmt.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Übernahme der Ausfallbürgschaft am 02.08.2018 genehmigt.
7. Der Kreistag hat am 16.12.2024 die Übernahme einer Gewährträgerschaft für die Mitgliedschaft der make it Landkreis Heilbronn GmbH bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg beschlossen.
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Übernahme der Gewährträgerschaft am 13.03.2025 genehmigt.
8. Am 20.10.2025 hat der Kreistag der Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der SLK-Kliniken Heilbronn GmbH in Höhe von 5,0 Mio. € zur Finanzierung der Investitionen in Zusammenhang mit der Gründung der SLK-Praxis und Klinik am Rathenauplatz GmbH zugestimmt.
Die Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart wurde beantragt. Die Zustimmung lag bis zur Einbringung des Haushalts jedoch noch nicht vor.

Übersicht über die geplanten Umbau-, Ausbau- und Neubauvorhaben von Kreisstraßen 2026

Sperrvermerk:

Baumaßnahmen, für deren Finanzierung Zuweisungen des Bundes bzw. des Landes vorgesehen sind, dürfen erst begonnen werden, wenn die Bundes- bzw. Landeszuweisungen bewilligt sind.

Grunderwerb sowie Freilegung sind von dieser Regelung ausgenommen.

Straßenbauprogramm 2026

VHZ	Bauvorhaben	Haushalts- ansatz	Verpflichtungs- ermächtigung	Gesamt- bedarf	bisher bereitgestellt	Finanzierung		
						Kostenanteil Dritte	Zuweisungen Dritte	Allgemeine Deckungs- mittel
	1. Kreisstraßen							
616	K 2086 / L 1102 Ilsfeld; Knotenumbau	1.300.000		1.300.000			300.000	1.000.000
627	B 27 / K 2000 / K 2117 Bad Friedrichshall; Verkehrsanbindung Obere Fundel	500.000		14.100.000	300.000		8.600.000	5.500.000
632	K 2069 Cleebromm (Tripsdrill); Sanierung	1.450.000		2.000.000	550.000		400.000	1.600.000
639	K 2079 OD Flein; Sanierung	500.000		1.000.000	500.000			1.000.000
642	K 2073 / K 2075 / L 1103 Meimsheim; Bau Kreisverkehr	500.000		500.000				500.000
644	K 2041 OD Treschklingen; Sanierung	600.000		600.000				600.000
645	K 2012 Gochsen; Sanierung Kocherbrücke	50.000		5.000.000	400.000		2.500.000	2.500.000
653	K 2044 Grombach; Sanierung Bahnübergang	250.000		500.000	250.000			500.000
655	K 2012 / L 1088 Neuenstadt; Kreisanteil Kreisverkehr	250.000		250.000				250.000
656	K 2000 Neckarsulm; Erneuerung Lichtsignalanlagen	150.000		300.000				300.000
657	K 2069 Cleebromm (Tripsdrill); Parallelspur mit Amphibienleiterinrichtung	100.000		1.500.000			700.000	800.000
658	K 2035 Höchstberg; Sanierung Stützbaupark	50.000		50.000				50.000
659	K 2136 Siglingen; Sanierung Jagstbrücke	50.000		5.000.000			2.500.000	2.500.000
660	K 2159 Duttberg; Sanierung Jagstbrücke	50.000		5.000.000			2.500.000	2.500.000
	2. Radwege							
622	Neubau von Radwegen	1.200.000		1.200.000		180.000	600.000	420.000
	Gesamt	7.000.000	-	38.300.000	2.000.000	180.000	18.100.000	20.020.000

Vorläufige Berechnung der Steuerkraftsumme, Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisungen 2026

1.0 Berechnung der vorläufigen Steuerkraftsumme

1.1	Vorläufige Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden	732.169.390 €
1.2	Grunderwerbsteuer 2024	21.562.270 €
1.3	Schlüsselzuweisungen nach der mangelnden Steuerkraft (§ 8 FAG) 2024	<u>64.011.419 €</u>
1.4	Vorläufige Steuerkraftsumme des Landkreises	817.743.079 €

2.0 Berechnung der vorläufigen Steuerkraftmesszahl

2.1	33,13% 732.169.390 € vorläufige Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden (gewogener Landesdurchschnitt der Umlagesätze der Kreisumlage - Nettoumlagen -)	242.567.719 €
2.2	Grunderwerbsteuer 2024	<u>21.562.270 €</u>
2.3	Vorläufige Steuerkraftmesszahl des Landkreises	264.129.989 €

3.0 Berechnung der vorläufigen Bedarfsmesszahl

3.1	Einwohnerzahl nach § 10 FAG	354.101 Einwohner
3.2	Kopfbetrag	1008 €
3.3	Vorläufige Bedarfsmesszahl	<u>356.933.808 €</u>
4.0	Vorläufige Schlüsselzahl (Ziff. 3.3 - Ziff. 2.3)	92.803.819 €

5.0 Voraussichtliche Ausschüttung

71,5% entspricht 66.343.594

5.1	Vorläufige Schlüsselzuweisungen	rd.	<u>66.343.000 €</u>
-----	---------------------------------	-----	---------------------

6.0 Zuweisungen nach der Einwohnerzahl (§ 11 Abs. 1 FAG)

a) je Einwohner der großen Kreisstädte und Verwaltungsgemeinschaften über 20.000 Einwohner			
116.853	x	11,42 =	1.334.465 €
b) je Einwohner der übrigen Gemeinden			
237.248	x	18,89 =	<u>4.481.608 €</u>
			5.816.074 €
			<u>5.816.000 €</u>

Vorläufige Berechnung der Umlage für den Kommunalverband für Jugend und Soziales Baden-Württemberg, Kreisumlage und Finanzausgleichsumlage für das Haushaltsjahr 2026

7.0 Berechnung der Umlage an den Kommunalverband für Jugend und Soziales B.W.

7.1	Steuerkraftsumme des Landkreises (vorläufig) für HHj. 2026	817.743.079 €
7.2	Kommunalverband für Jugend und Soziales	
7.2.1	Umlage 2026 Hebesatz vorläufig 0,117%	956.759 €
7.2.2	Einwohnerzahl nach § 10 FAG Kopfpauschale	354.101 Einwohner 2,709 €
		959.260 €
		1.916.019 €
	<u>Umlage KVJS 2026</u>	rd. <u>1.920.000 €</u>

8.0 Berechnung der Kreisumlage (§ 35 FAG)

8.1	Steuerkraftsumme der kreisangehörigen Gemeinden (vorläufig)	732.169.390 €
8.2	<u>Kreisumlage 2026</u> - Hebesatz 30,00%	219.650.817 €
		rd. <u>219.651.000 €</u>

9.0 Berechnung der Finanzausgleichsumlage

9.1	Schlüsselzuweisungen nach § 8 FAG im RJ. 2024	64.011.419 €
9.2	Grunderwerbsteuer 2024	21.562.270 €
9.3	Bemessungsgrundlage für die Finanzausgleichsumlage 2026 22,10%	85.573.689 € 18.911.785 €
9.4	<u>Finanzausgleichsumlage 2026</u>	rd. <u>18.912.000 €</u>
9.5	Soziallastenausgleich § 22 FAG (Status-quo-Ausgleich)	<u>11.126.000 €</u>

Übersicht über Steuerkraftsummen und Kreisumlageanteile der Gemeinden des Landkreises Heilbronn

Stadt/Gemeinde	Einwohner- zahl Stand : 30.06.2025	Steuerkraftsumme 2026		Kreisumlage 2026 Hebesatz: 30,0 v.H.		Reihen- folge
		gesamt in €	pro Einw. in €	gesamt in €	pro Einw. in €	
Abstatt	4.993	11.032.648	2.209,62	3.309.794	662,89	5
Bad Friedrichshall	19.892	36.535.819	1.836,71	10.960.746	551,01	17
Bad Rappenau	22.642	42.234.712	1.865,33	12.670.414	559,60	13
Bad Wimpfen	7.704	17.145.842	2.225,58	5.143.753	667,67	4
Beilstein	6.393	10.521.435	1.645,77	3.156.431	493,73	37
Brackenheim	16.796	31.678.437	1.886,07	9.503.531	565,82	12
Cleebronn	3.094	6.349.449	2.052,18	1.904.835	615,65	9
Eberstadt	3.201	4.892.334	1.528,38	1.467.700	458,51	45
Ellhofen	3.956	6.550.199	1.655,76	1.965.060	496,73	35
Eppingen	22.722	41.700.889	1.835,26	12.510.267	550,58	19
Erlenbach	5.135	9.015.906	1.755,78	2.704.772	526,73	24
Flein	7.437	12.937.377	1.739,60	3.881.213	521,88	26
Gemmingen	5.634	8.964.944	1.591,22	2.689.483	477,37	42
Güglingen	6.372	23.880.446	3.747,72	7.164.134	1.124,31	3
Gundelsheim	7.403	13.431.900	1.814,39	4.029.570	544,32	21
Hardthausen a.K.	4.490	7.391.747	1.646,27	2.217.524	493,88	36
Ilsfeld	9.853	20.757.673	2.106,74	6.227.302	632,02	7
Ittlingen	2.619	4.828.848	1.843,78	1.448.654	553,13	15
Jagsthausen	1.746	3.633.780	2.081,20	1.090.134	624,36	8
Kirchartd	5.955	10.203.083	1.713,36	3.060.925	514,01	27
Langenbrettach	3.880	6.503.395	1.676,13	1.951.019	502,84	33
Lauffen a.N.	12.243	19.956.652	1.630,05	5.986.996	489,01	39
Lehensteinsfeld	2.716	4.555.735	1.677,37	1.366.721	503,21	32
Leingarten	11.641	21.415.129	1.839,63	6.424.539	551,89	16
Löwenstein	3.452	5.759.697	1.668,51	1.727.909	500,55	34
Massenbachhausen	3.741	5.837.532	1.560,42	1.751.260	468,13	43
Möckmühl	8.581	13.120.352	1.529,00	3.936.106	458,70	44
Neckarsulm	26.508	116.333.775	4.388,63	34.900.133	1.316,59	2
Neckarwestheim	4.035	19.693.384	4.880,64	5.908.015	1.464,19	1
Neudenau	5.608	9.802.876	1.748,02	2.940.863	524,40	25
Neuenstadt a.K.	10.504	19.238.275	1.831,52	5.771.483	549,46	20
Nordheim	8.484	13.526.395	1.594,34	4.057.919	478,30	41
Obersulm	13.769	26.780.725	1.945,00	8.034.218	583,50	10
Oedheim	6.611	11.260.509	1.703,30	3.378.153	510,99	30
Offenau	2.841	4.568.944	1.608,22	1.370.683	482,46	40
Pfaffenhofen	2.562	3.800.434	1.483,39	1.140.130	445,02	46
Roigheim	1.478	2.489.990	1.684,70	746.997	505,41	31
Schwaigern	11.738	21.832.890	1.860,02	6.549.867	558,01	14
Siegelsbach	1.642	3.529.468	2.149,49	1.058.840	644,85	6
Talheim	5.095	9.870.984	1.937,39	2.961.295	581,22	11
Untereisesheim	4.357	7.861.863	1.804,42	2.358.559	541,33	22
Untergruppenbach	8.738	14.944.092	1.710,24	4.483.228	513,07	28
Weinsberg	13.318	24.458.898	1.836,53	7.337.669	550,96	18
Widdern	1.819	3.257.567	1.790,86	977.270	537,26	23
Wüstenrot	6.637	11.314.720	1.704,79	3.394.416	511,44	29
Zaberfeld	4.130	6.767.641	1.638,65	2.030.292	491,60	38
Summe	354.165	732.169.390	2.067,31	219.650.817	620,19	

Anlage 11

Verwaltungsinterne Leistungsverrechnungen

1. Begriff

Gegenstand der verwaltungsinternen Leistungsverrechnungen ist die Ermittlung und Verteilung sämtlicher Steuerungs- und Serviceleistungen. Da alle Aufwendungen (auch der nicht zahlungswirksame Vermögensverzehr) dargestellt und durch Erträge gedeckt werden, sind die Vorgaben des neuen Haushaltsrechts nach dem Ressourcenverbrauchskonzept auf doppischer Grundlage erfüllt. Der Landkreis Heilbronn weist bereits seit dem Haushaltsjahr 2001 die internen Leistungsverrechnungen flächendeckend und vollständig aus. Unter Steuerung und Steuerungsunterstützung (Overhead) sind alle Leistungen zu fassen, die zur Steuerung der Gesamtverwaltung notwendig sind. Diese Leistungen werden im „Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg“ bei der Produktgruppe 11.1* sowie 1130 (Presse) abgebildet. Serviceleistungen sind ebenfalls verwaltungsinterne Produkte. Sie werden vorrangig für die externen Produkte bzw. Produktbereiche, aber auch für andere Servicestellen erbracht und sind im „Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg“ bei der Produktgruppe 11.2* zu finden. Des Weiteren werden die Aufwendungen der Schulverwaltung und der Schulgebäude auf die einzelnen Schulen nach Schülerzahlen bzw. qm verrechnet.

2. Grundlagen

Nach § 16 Abs. 5 GemHVO sind die internen Leistungsverrechnungen in den Teilhaushalten zu verrechnen. Den Berechnungen liegen die Leitlinien der kommunalen Kostenrechnung in Baden-Württemberg zugrunde. Die Vorgehensweise entspricht den Festlegungen des interkommunalen Vergleichsringes „Kommunales Rechnungswesen“, an dem sich alle 35 Landkreise in Baden-Württemberg beteiligen. Der Landkreis Heilbronn ist daneben in den Vergleichsringen „Personalwesen“, „Kfz-Zulassung“, „Gebäudewirtschaft“, „Öffentlicher Gesundheitsdienst“, „Kasse“ und „Neue Arbeitswelten“ tätig.

3. Vorgehensweise

Für das Jahr 2026 ergeben sich auf der Basis der Planzahlen insgesamt Leistungsverrechnungen in Höhe von 46.264.600 € (Vorjahr 40.154.200 €). Innerhalb des Haushalts sind sämtliche Ämter bzw. Einrichtungen in Höhe der beanspruchten Leistung erstattungspflichtig.

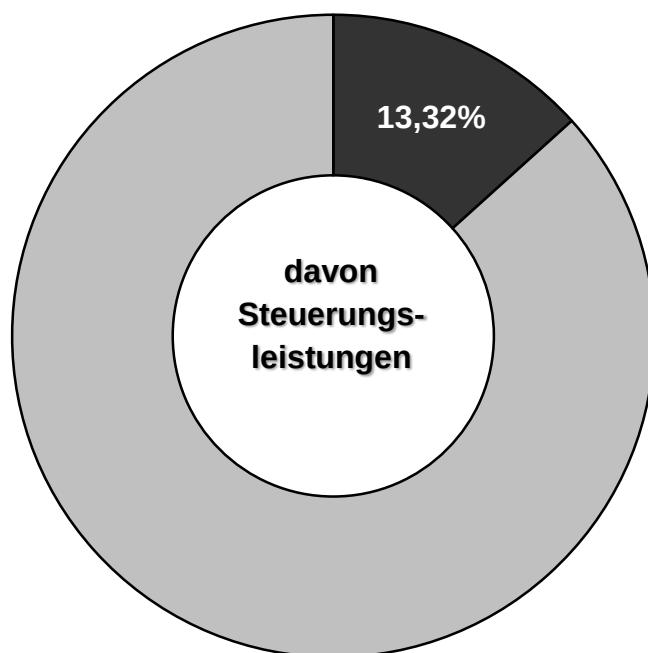
Folgende Produktgruppen werden auf die Teilhaushalte verrechnet:

Produktgruppe	2026 Summe in €	2025 Summe in €
1110 Steuerung	1.148.600	926.800
1111 Org. u. Dokumentation komm. Willensbildung	138.600	186.200
1112 Steuerungsunterstützung	1.222.700	1.161.800
1113 Rechnungsprüfung	1.082.100	1.092.100
1114 Zentrale Funktionen	2.083.400	2.054.300
1120 EDV Informationstechnologie	9.667.800	8.171.300
1121 Personalwesen	11.281.700	9.038.300
1122 Finanzverwaltung, Kasse	2.435.400	2.337.400
1124 Gebäudemanagement	8.102.400	6.258.500
1125 Fuhrpark	124.100	132.200
1126 Zentrale Dienstleistungen	2.676.500	2.245.100
1130 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	487.000	520.400
2130 Berufsbildende Schulen	4.502.300	4.766.000
2150 Sonstige schulische Aufgaben	1.312.000	1.263.800
Summe in €	46.264.600	40.154.200

Die Steuerungsleistungen werden auf die Produktbereiche, die Endprodukte erbringen, zu 50 % anhand des bereinigten Haushaltsvolumens (ohne Transferleistungen im Teilhaushalt 4, Teilhaushalt 7, Service- und Steuerungsleistungen) und zu 50 % anhand der Anzahl von Mitarbeitern in diesen Bereichen verteilt. Die Abrechnung der Serviceleistungen erfolgt anhand von Kennzahlen wie z.B. Anzahl der Mitarbeiter, benutzter Bürofläche, Anzahl der PC, Anzahl der gefahrenen Kilometer, Schülerzahlen etc.

Produktgruppe	THH 1	THH 2	THH 3	THH 4	THH 5	THH 6	Summen
1110 Steuerung	0	172.900	138.700	420.400	213.800	202.800	1.148.600
1111 Org. u. Dokument. komm. Willensbildung	0	20.900	16.700	50.700	25.800	24.500	138.600
1112 Steuerungsunterstützung	0	184.000	147.600	447.500	227.600	216.000	1.222.700
1113 Rechnungsprüfung	0	162.900	130.600	396.000	201.400	191.200	1.082.100
1114 Zentrale Funktionen	0	313.600	251.500	762.600	387.800	367.900	2.083.400
1120 EDV Informationstechnologie	1.213.700	1.972.300	118.000	3.101.900	2.773.100	488.800	9.667.800
1121 Personalwesen	1.471.600	2.189.100	842.200	3.879.700	2.207.200	691.900	11.281.700
1122 Finanzverwaltung, Kasse	129.000	1.366.500	156.800	496.100	203.800	83.200	2.435.400
1124 Gebäudemanagement	1.585.500	1.553.000	338.000	2.142.800	2.305.300	177.800	8.102.400
1125 Fuhrpark	20.800	27.700	1.900	41.200	29.400	3.100	124.100
1126 Zentrale Dienstleistungen	378.000	583.700	58.200	1.034.700	558.800	63.100	2.676.500
1130 Presse und Öffentlichkeitsarbeit	79.300	94.200	35.900	166.500	97.000	14.100	487.000
2130 Berufsbildende Schulen	0	0	4.502.300	0	0	0	4.502.300
2150 Sonstige schulische Aufgaben	1.300	0	1.310.700	0	0	0	1.312.000
Summen	4.879.200	8.640.800	8.049.100	12.940.100	9.231.000	2.524.400	46.264.600

Interne Leistungsverrechnungen



Abfallwirtschaftsbetrieb
des Landkreises Heilbronn

Wirtschaftsplan

2026

Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Heilbronn

Wirtschaftsplan 2026

Aufgrund von § 34 Abs. 2 Ziff. 12 Landkreisordnung in Verbindung mit § 9 Abs. 1 und § 14 Abs. 1 Eigenbetriebsgesetz beschließt der Kreistag des Landkreises Heilbronn für das Wirtschaftsjahr 2026 folgenden Wirtschaftsplan:

Für das Wirtschaftsjahr 2026 werden festgesetzt

1. im Erfolgsplan
 - Erträge in Höhe von 47.224.400 €
 - Aufwendungen in Höhe von 45.906.400 €
 - Saldo in Höhe von 1.318.000 €
2. im Liquiditätsplan
 - Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 4.993.400 €
 - Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit in Höhe von 4.608.200 €
 - Saldo (Zahlungsmittelüberschuss) in Höhe von 385.200 €
 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 630.000 €
 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 14.714.000 €
 - Saldo in Höhe von - 14.084.000 €
 - Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 13.698.800 €
 - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 0 €
 - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 0 €
 - Saldo in Höhe von 0 €
 - der Saldo des Liquiditätsplans in Höhe von - 13.698.800 €
3. vorgesehene Kreditaufnahmen auf 0 €
4. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf 0 €.

Der Vorsitzende des Kreistags

Heuser

Vorbericht

zum Wirtschaftsplan 2026

des Abfallwirtschaftsbetriebes des Landkreises Heilbronn

I. Allgemeines

Die Abfallwirtschaft im Landkreis Heilbronn ist als Eigenbetrieb aus dem Kreishaushalt herausgelöst. Für Wirtschaftsplan und Buchführung gelten die Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) in Verbindung mit der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO-HGB).

II. Wirtschaftsplan

1) Allgemeines

Entsprechend der Betriebssatzung des Abfallwirtschaftsbetriebes ist der Wirtschaftsplan nach neuem Eigenbetriebsrecht aufzustellen. Der Wirtschaftsplan besteht aus:

- dem Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung,
- dem Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung mit Investitionsprogramm und
- der Stellenübersicht.

Der Eigenbetrieb unterhält mit der öffentlichen Müllabfuhr und Abfallentsorgung sowie den Erddeponien zwei getrennte kostenrechnende Einrichtungen. Der Bereich DSD-Wertstoffrecycling stellt einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) dar und unterliegt der Steuerpflicht.

Wesentliche Grundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes sind die Mengen- und Kostenansätze, die im Rahmen der am 4. November 2024 vom Kreistag beschlossenen Abfallgebührenkalkulation 2026/2027 erarbeitet worden sind. Diese Ansätze wurden dahingehend geprüft, ob im Vergleich zum Planungszeitraum 2024 zwischenzeitlich neue Daten und Informationen vorliegen, die zu abweichenden Planansätzen für die Wirtschaftsjahre führen. Die aktualisierten Prognosen ergaben in Summe keine wesentlichen Veränderungen, so dass die Ansätze der Gebührenkalkulationen unverändert übernommen sind.

2) Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung

Im Erfolgsplan sind alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres veranschlagt.

a) Erträge des Erfolgsplanes

Gebührenmarken und Jahresgebühren Hausmüll und Gewerbe (Kontonummern 4100 - 4150)

Zum 01.01.2026 erfolgt die Umstellung des Sammel- und Gebührensystems im Landkreis Heilbronn. Die Restabfall- und Bioabfallbehälter werden künftig vom Landkreis gestellt und sind mit einem Chip ausgestattet. Beim Restabfall werden leerungsabhängige Gebühren erhoben. Die Gebühren für Bioabfall-leerungen erfolgen als behälterbezogene Jahresgebühr. Das bisherige Müllmarkensystem entfällt damit.

Insgesamt betragen die Jahresgebühren im Hausmüllbereich 13.590.800 €, im Gewerbemüllbereich 2.761.800 €. Die Leerungsgebühren beim Restabfall sind mit 14.203.300 € veranschlagt. Die Behältergebühren für den Bioabfall belaufen sich auf 2.569.200 €. An sonstigen Abfallgebühren fallen rund 62.800 € an.

Gebühren für Selbstanlieferer (Kontonummern 4200 / 4201 und 4202)

Die Gebühreneinnahmen für Anlieferungen bei TPLUS und den Annahmestellen in Eberstadt und Schwaigern-Stetten belaufen sich voraussichtlich auf 1.337.900 €.

Erträge Papier (Kontonummern 4293 / 4294)

Für das gesammelte Papier werden Einnahmen von 1.100.100 € veranschlagt. Der Papierpreis unterliegt starken Schwankungen und die Mengen sind rückläufig.

Sonstige Erlöse (Kontonummern 4195 / 4295)

Für die Recyclinghöfe in den Entsorgungszentren Eberstadt und Schwaigern-Stetten werden Mieteinnahmen verrechnet. Auf den Recyclinghöfen sind Kleidercontainer aufgestellt, für die der Landkreis eine Entschädigung erhält.

Erträge sonstige Wertstoffe (Kontonummern 4296 - 4299)

Für Wertstoffe wie Altkleider, Metall, Altholz, Grüngut und hochwertige Kunststoffe generiert der Abfallwirtschaftsbetrieb Erlöse, die aufgrund der Marktsituationen stark variieren können. Es werden 1.796.000 € erwartet.

Gebühren für die Erddeponien (Kontonummern 4300 / 4301)

Die Gebühren für die Erddeponien wurden ebenfalls in der Kreistagssitzung am 4. November 2024 behandelt und beschlossen.

Es werden Gebühreneinnahmen von 2.823.000 € erwartet.

Erstattungen duale Systeme (Kontonummern 4400 und 4492 - 4494)

Mit Einführung der Gelben Tonne entfällt ab 01.01.2026 die Erstattung der dualen Systeme für die Recyclinghöfe. Für die Containerstandplätze inklusive Abfallberatung und die Mitbenutzung der Papiersammlung werden rund 2.314.100 € Erlöst.

Erlöse aus der Auflösung von Investitionszuschüssen (Kontonummer 5220)

Der Bau von Schwachgasanlagen in Eberstadt und Schwaigern-Stetten wurde mit Bundesmitteln in Höhe von rund 920.000 € bezuschusst. Der Zuschuss für den Häckselplatz Eberstadt hat 154.000 € betragen. Durch die Auflösung der passivierten Zuschüsse entstehen Erlöse von 61.400 €.

Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen für die Nachsorge (Kontonummer 5320)

Aufgrund des Bruttoprinzips werden vorhersehbare Kosten für die Deponienachsorge zunächst als Aufwand und gleichzeitig als Ertrag aus der Auflösung der hierfür gebildeten Rückstellungen gebucht. Die Finanzierung erfolgt daher kostenneutral über die Rückstellungen und belastet den Gebührenzahler nicht. Bei den Deponien Eberstadt und Stetten betragen die Erlöse 663.300 €, bei den Erddeponien 233.000 €.

Erlöse aus der Auflösung von Gebührenausgleichsrückstellungen

In die Gebührenkalkulation 2026/2027 wurden 3.020.500 € eingestellt. Da dieser Betrag der Rückstellung entnommen wird, handelt es sich um einen Erlös.

Zinserträge (Kontonummern 6100 - 6215)

Aufgrund des guten Zinsniveaus werden aus der Verzinsung von Kassenmitteln und Rückstellungen 630.000 € an Erlösen erzielt.

b) Aufwendungen des Erfolgsplanes

Betriebskosten Annahmestellen / Deponien (Kontonummern 5400 - 5470)

Die Betriebskosten für die Annahmestellen für Müll in Eberstadt und Schwaigern-Stetten betragen voraussichtlich 610.000 €. Die laufenden Ausgaben im Rahmen der Deponienachsorge belaufen sich auf 430.000 €. Diesen Aufwendungen stehen Erlöse in gleicher Höhe gegenüber.

Betriebskosten Erddeponien (Kontonummern 5400 - 5471)

Bei den Erddeponien werden Betriebskosten von 493.400 € erwartet. Die im Rahmen der Nachsorge anfallenden Betriebskosten werden mit 88.400 € veranschlagt, wobei hier entsprechende Erlöse anfallen.

Vergütung an Unternehmen für Müllabfuhr (Kontonummern 5472 und 5478)

Die Abfuhr von Restmüll, Bioabfall und Sperrmüll erfolgt im gesamten Landkreis durch die Firma PreZero Service Süd GmbH & Co.KG. Die Kosten für die Restmüll- und Bioabfallabfuhr betragen voraussichtlich 5.843.400 €, für die Containerabfuhr 427.800 € sowie für die Sperrmüllabfuhr 810.000 €. Die sonstigen Kosten der Abfuhr (z.B. Behälterbestandspflege) belaufen sich auf 290.200 €.

Bioabfallverwertung (Kontonummer 5473)

Die Bioabfallverwertung erfolgt durch die Vertragspartner AKG Achauer Kompostierungs GmbH & Co.KG und Bauer Kompost GmbH. Bei geschätzten 29.000 Tonnen im Jahr beträgt der Planansatz 2.730.800 €.

Unterhaltung und Betriebskosten der Recyclinghöfe (Kontonummern 5400 - 5475)

Auf den Recyclinghöfen besteht ein umfassendes Angebot, Wertstoffe abzugeben. Die Kosten für Unterhaltung und Betrieb belaufen sich voraussichtlich auf 1.335.900 €.

Schadstoffsammlung (Kontonummer 5475)

Die mobile Schadstoffsammlung mit Terminen an dezentralen Haltepunkten wird bestens nachgefragt. Dispersionsfarben werden zusätzlich in den Entsorgungszentren Eberstadt und Schwaigern-Stetten sowie auf dem Recyclinghof Neckarsulm angenommen. Die Sammlung und Entsorgung erfolgt seit 2025 durch die Fa. PreZero Service Süd GmbH & Co.KG. Der Planansatz beträgt 453.800 €.

Häckseln von Baum- und Heckenschnitt (Kontonummer 5475)

Der Landkreis Heilbronn betreibt derzeit 39 Häckselplätze, auf denen kostenfrei Baum- und Heckenschnitt angeliefert werden kann. Seit 2025 führt die Fa. Reterra Süd GmbH + Co.KG die Verwertung durch. Die Kosten belaufen sich auf 1.379.700 €.

Container für Gartenabfälle (Kontonummer 5475)

Auf den Häckselplätzen des Landkreises Heilbronn besteht die Möglichkeit, von März bis Dezember kostenlos Rasenschnitt und Laub abzugeben. Der Planansatz für die Sammlung und Verwertung der Gartenabfälle beträgt unverändert 267.300 €.

Wertstoffsammlungen (Kontonummer 5475)

Die Sammelkosten für Papier belaufen sich auf 2.392.100 €. Den Kosten stehen Erlöse von 1.100.100 € zuzüglich 1.771.300 € Erstattungen für die Mitbenutzung der Sammelsysteme durch die dualen Systeme gegenüber. Die Hausammlung von E-Schrott inkl. Behandlung kostet 238.500 €. Für die Sammlung von Schrott, Altkleidern und sonstigen Wertstoffen fallen Kosten von 429.600 € an. Da für diese Wertstoffe Erlöse erzielt werden, ergibt sich ein wichtiger Beitrag zum Gebührenhaushalt.

Lohnkostenersätze für geringfügig Beschäftigte (Kontonummer 5476)

Die Bezahlung der Platzwarte auf den Recyclinghöfen erfolgt teilweise über die Gemeinden; der Landkreis ersetzt diese Kosten. Der Planansatz beträgt 65.000 €.

Abfallbehandlung/-verwertung (Kontonummer 5478)

Zum 01.01.2026 wurde die Abfallbehandlung neu ausgeschrieben. Das Aus-

schreibungsergebnis hat wie erwartet zu einer immensen Preissteigerung geführt, was den Gebührenhaushalt sehr belastet. Der Umschlag des Restabfalls erfolgt in Heilbronn bei der Firma Kurz Recycling GmbH und in Pfaffenhofen bei der Firma AKG Achauer Kompostierungs GmbH & Co.KG. Die Behandlung erfolgt durch die Fa. TPLUS GmbH. Der Sperrmüll wird von der Fa. Remondis Süd GmbH verwertet. Die Containergestellung, der Transport sowie die Entsorgung des auf den Annahmestellen Eberstadt und Schwaigern-Stetten angelieferten Rest- und Sperrmülls erfolgt durch die Firma INAST Abfallbeseitigungs GmbH. Die Kosten für die Restmüllbehandlung betragen bei deutlich geringerer Menge insgesamt 12.362.000 €.

Personalausgaben (Kontonummern 55 - 56)

An Personalausgaben fallen voraussichtlich für den Bereich Abfallentsorgung 5.311.700 € und für die Erddeponien 630.500 € an.

Abschreibungen (Kontonummern 5700 - 5730)

Die Abschreibungen im Planjahr belaufen sich auf 2.796.500 €. Bei den Investitionen für die Nachsorge stehen den Abschreibungen Erlöse in gleicher Höhe gegenüber.

Mieten (Kontonummer 5910)

Die Mietkosten für die Recyclinghöfe betragen 100.000 €.

Pacht (Kontonummer 5911)

Für Pachtzahlungen an die Gemeinden für die Entsorgungszentren und Erddeponien werden 71.800 € eingeplant.

Öffentlichkeitsarbeit (Kontonummer 5950)

Die Umstellung des Sammel- und Gebührensystems soll begleitet werden. Die Kampagne zur Steigerung der Bioabfallmenge und Verbesserung der Qualität wird fortgeführt. Weitere Projekte zur Abfallvermeidung werden umgesetzt. Der Planansatz für Öffentlichkeitsarbeit beträgt 400.000 €.

Gutachten / Beratungshonorare (Kontonummer 5970)

Kosten für Steuerberater, Wirtschaftsprüfer, Ausschreibungen und ähnliches.

Verfahrenskosten Rechenzentrum, EDV-Kosten (Kontonummer 5971)

Mit Umstellung des Sammel- und Gebührensystems wird ein neues Veranlagungsprogramm für die Abfallgebühren implementiert, das auch ein Kundenportal enthält. Die Buchhaltung inkl. Abwicklung des Zahlungsverkehrs und Mahnwesen erfolgt weiterhin im SAP-System über KommONE. Für alle Programme sind 336.600 € veranschlagt.

Entschädigung an Gemeinden (Kontonummer 5972)

Für die Mithilfe bei der Abfallentsorgung erhalten die Gemeinden eine Entschädigung. Die Entschädigung wird jährlich entsprechend der Lohnerhöhung im öffentlichen Dienst angepasst. 2026 ist eine Entschädigung von 2.553.400 € vorgesehen.

Verwaltungskostenbeitrag (Kontonummer 5990)

Für die Inanspruchnahme von allgemeinen Leistungen des Landkreises (Kreiskasse, Personalverwaltung usw.), die zunächst vom Kreishaushalt finanziert werden, muss der Abfallwirtschaftsbetrieb Kostenersatz leisten.

Marken, Banderolen, Entgelt für Verkauf (Kontonummer 5992)

Durch die Umstellung des Sammel- und Gebührensystems fallen Müllmarken und Banderolen weg. Abfallsäcke für Restabfall und Gartenabfallsäcke werden als zusätzlichen Service weiter angeboten. Verschiedene Bürgermeisterämter im Landkreis Heilbronn verkaufen die Säcke bzw. haben dies an Verkaufsstellen delegiert. Die Gemeinden erhalten dafür eine Entschädigung.

Entgelt an Vereine für Papiersammlungen (Kontonummer 5996)

Das Entgelt für Vereine für die Sammlung von Papier beträgt 60 €/t. Außerdem werden die erforderlichen Sammelcontainer vom Landkreis zur Verfügung gestellt.

Zuführung Nachsorgerückstellung und Verzinsung (Kontonummern 5997 und 6520)

Bei den Erddeponien beträgt die Zuführung zu den Rückstellungen für die Nachsorge-/Folgekosten 203.000 €. Die Rückstellungen für die Hausmülldeponien erhöhen sich um die passivierten Investitionszuschüsse für die Schwachgasanlagen (45.900 €).

Entsprechend den Zinserlösen werden die Rückstellungen um Erträge von 580.000 € (Hausmülldeponien) bzw. 50.000 € (Erddeponien) aufgestockt.

Ertragsteuern (Kontonummer 67)

Als Betrieb gewerblicher Art ist der Bereich „Wertstoffrecycling“ ertragsteuerpflichtig. Da der BgA keinen Überschuss erzielt, fallen 2026 keine Ertragsteuern an.

Sonstige Steuern (Kontonummer 68)

Die Kfz-Steuer für Deponiefahrzeuge beträgt 6.000 €.

c) Gesamt 2026 bis 2029

Die Gesamtaufwendungen 2026 betragen 45.906.400 €. Bei Erlösen von 47.224.400 € ergibt sich eine Überdeckung von 1.318.000 €.

In den Jahren 2027 bis 2029 ergeben sich Ergebnisse von -183.800 €, 802.400 € bzw. 358.300 €.

3) Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung mit Investitionsprogramm

Der Liquiditätsplan muss alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden enthalten.

In der fünfjährigen Finanzplanung ist die Entwicklung der Einzahlungen und Auszahlungen bis 2029 sowie das Investitionsprogramm dargestellt.

a) Laufende Geschäftstätigkeit

- **Einzahlungen**

Zuführung zu langfristigen Rückstellungen

Die Zuführungen zu den Rückstellungen für die Nachsorge der Hausmülldeponien und Erddeponien entsprechen den Nachsorgekosten und der

Verzinsung (Aufwendungen Erfolgsplan, Konto-Nr. 5997 und 6520). Sie belaufen sich auf 878.900 €.

Abschreibungen

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen stehen als Finanzierungsmittel zur Verfügung. Sie betragen im Planjahr 2.796.500 €.

Gewinn/Überdeckung

Die Gebührenkalkulation umfasst die Jahre 2026 und 2027. Die Überdeckung 2026 beträgt 1.318.000 €.

• **Auszahlungen**

Zinsen

Die Zinsen (630.000 €) werden den Rückstellungen für die Nachsorge zugeführt.

Auflösung von Ertragszuschüssen

Die Zuschüsse für die Schwachgasanlagen und den Häckselplatz Eberstadt werden nicht von den Anschaffungskosten abgezogen, sondern zunächst passiviert (Bruttomethode). Die Zuschüsse werden jährlich analog der Abschreibungen aufgelöst. Für 2026 beträgt der Ansatz 61.400 €.

Verbrauch langfristiger Rückstellungen

Die Aufwendungen für die Nachsorge (896.300 €) werden aus den Rückstellungen finanziert.

Verbrauch Gebührenausgleichsrückstellungen

In die Gebührenkalkulation 2026/2027 wurden aus den Gebührenausgleichsrückstellungen 3.020.500 € eingestellt.

Bei Einzahlungen 4.993.400 € und Auszahlungen von 4.608.200 € beträgt der Zahlungsmittelüberschuss 385.200 €.

b) Investitionstätigkeit

- **Einzahlungen**

Rückflüsse aus gewährten Krediten

Die Darlehen des Abfallwirtschaftsbetriebes an den Landkreis wurden 2023 getilgt.

Zinsen

Die Zinseinnahmen belaufen sich voraussichtlich auf 630.000 €.

- **Auszahlungen (Investitionsprogramm)**

Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte / bewegliches Vermögen

Für EDV-Geräte und Möbel der Verwaltung werden Ausgaben von 20.000 € erwartet. Für das neue Veranlagungsprogramm mit Kundenportal (Einführung und Lizenzen) fallen noch 200.000 € an.

Müllannahmestelle / Deponie Eberstadt

Die Anschaffung von beweglichen Vermögensgegenständen wird voraussichtlich 100.000 € kosten. Kleinere Investitionen werden ebenfalls mit 100.000 € veranschlagt. Die Kosten für die Sanierung der Sickerwasserleitungen betragen 298.000 €, Kosten für die Oberflächenabdichtung schlagen mit 3.606.000 € zu Buche. Die Investitionen für die Gaserfassung betragen 50.000 €.

Müllannahmestelle / Deponie Schwaigern-Stetten

Zum Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen wie EDV, Möbel und Kleingeräte sind 50.000 € geplant. Für kleinere Investitionen sind 150.000 € veranschlagt. Zur Sanierung von Sickerwasserleitungen inkl. einer Reinigungsanlage sind 2.000.000 € eingestellt. Die Investitionen für die Oberflächenabdichtung betragen 1.000.000 €, für die Gaserfassung sind 150.000 € veranschlagt.

Erddeponien

Die Anschaffung von EDV, Möbeln und Kleingeräten für die Erddeponien

wird 50.000 € kosten.

In Eberstadt sind für die Gaserfassung, Sanierung der Schachtbauwerke und Naturschutzmaßnahmen 200.000 € eingeplant.

In Schwaigern-Stetten wird der Ausbau der zusätzlichen Deponiefläche inkl. der Modernisierung der Betriebsgebäude fortgeführt. Die Mittel betragen 2.990.000 €.

Für kleinere Investitionen der übrigen Erddeponien sowie im Bereich der Nachsorge werden 300.000 € erwartet.

Recyclinghöfe

700.000 € sind für Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen vorgesehen.

Ausbau Häckselplätze

Für den Ausbau der Häckselplätze inkl. des neuen Platzes in Schwaigern-Stetten sowie der Anschaffung von Gras- und Laubcontainern werden 2.750.000 € eingestellt.

Bei Einzahlungen von 630.000 € und Auszahlungen von 14.714.000 € beträgt der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit 14.084.000 €.

Insgesamt beträgt der Finanzierungsmittelbedarf aus Geschäftstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit 13.698.800 €.

Dies entspricht auch der Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres. Die liquiden Mittel zum Jahresende betragen 1.368.818 €.

c) Gesamt 2027 bis 2029

Einzahlungen aus Geschäftstätigkeit:	17.490.100 €
Auszahlungen aus Geschäftstätigkeit:	9.393.700 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:	1.890.000 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	44.233.000 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit:	0 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:	0 €.

Durch die notwendigen Investitionen für die Nachsorge wie beispielsweise die Oberflächenabdichtungen der ehemaligen Hausmülldeponien, die Sanierung der Sickerwassererfassungssysteme sowie den Ausbau der Deponie Schwaigern-Stetten inkl. neuer Betriebsgebäude und Infrastruktur ergeben sich in den Folgejahren hohe Ausgaben.

4) Stellenübersicht

Die Stellenübersicht, die Teil des Wirtschaftsplans ist, enthält die Stellen der Beschäftigten des Abfallwirtschaftsbetriebes (§ 3 EigBVO); die Beamtenstellen sind nachrichtlich aufgeführt.

Abfallwirtschaftsbetrieb
des Landkreises Heilbronn

Erfolgsplan
einschließlich Finanzplanung

Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Heilbronn

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan - Erträge

Konto-Nr.	Bezeichnung	Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
		Plan-ansatz 2026 €	Plan-ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungsergebnis 2024 €	Plan-ansatz 2026 €	Plan-ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungsergebnis 2024 €
4100-4105	Gebührenmarkenverkauf Restabfall	--	14.312.900	13.122.333	--	--	--
4106	Gebührenmarkenverkauf Bioabfall	--	2.141.100	2.121.126	--	--	--
4110	Jahresgebühren Hausmüll	13.590.800	9.091.600	8.624.992	--	--	--
4111	Jahresgebühren Gewerbe	2.761.800	1.249.600	1.202.195	--	--	--
4112	Jahresgebühren 1,1 m³-Container	--	3.240.000	3.342.621	--	--	--
4120/4121	Leerungsgebühren Restabfall	14.203.300	--	--	--	--	--
4130/4131	Behältergebühren Bioabfall	2.569.200	--	--	--	--	--
4140/4150	Sonstige Abfallgebühren (Tausch, Schloss etc.)	62.800	--	--	--	--	--
4200/4201	Gebühren Selbstanlieferer Annahmestellen Eberstadt und Stetten	1.273.900	1.480.000	952.007	--	--	--
4202	Gebühren Selbstanlieferer bei der Fa. TPLUS	64.000	64.000	71.882	--	--	--
4293/4294	Erträge Papier	1.100.100	978.000	1.773.204	--	--	--
4195/4295	Sonstige Erlöse	51.200	70.000	54.597	--	--	--
4296-4299	Erträge sonstige Wertstoffe (z. B. Metall, Altholz, Grüngut, Kunststoffe)	1.796.000	1.726.000	579.810	--	--	--
4300/4301	Gebühren Erddeponien	--	--	--	2.823.000	2.551.600	1.406.453

		Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
Konto-Nr.	Bezeichnung	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €
4400	Erstattungen duale Systeme	542.800	2.160.000	2.143.228	--	--	--
4492- 4494	Erstattungen für Papiersammlung (DSD-Anteil)	1.771.300	1.575.000	1.576.976	--	--	--
	Zwischensumme	39.787.200	38.088.200	35.564.971	2.823.000	2.551.600	1.406.453
5220	Erlöse aus der Auflösung von Investitionszuschüssen	61.400	62.000	63.484	--	--	451
5300	Erlöse aus dem Abgang von Gegenständen aus dem Anlagevermögen	--	--	43.336	--	--	--
5320	Erlöse aus der Auflösung von Rückstellungen für die Nachsorge (identisch mit laufenden Kosten und Abschreibungen)	663.300	993.000	533.266	233.000	235.000	11.088
5321/ 5322	Erlöse aus der Auflösung von Gebührenausgleichsrückstellungen	3.020.500	--	--	--	--	--
5323	Erlöse aus der Auflösung sonstiger Rückstellungen	--	--	8.394	--	--	88
5340- 5360	Andere betriebliche Erträge	5.900	--	18.558	100	--	733
6100- 6215	Zinserträge	580.000	580.000	992.877	50.000	50.000	91.798
	Gesamtsumme	44.118.300	39.723.200	37.224.886	3.106.100	2.836.600	1.510.611

Abfallwirtschaftsbetrieb des Landkreises Heilbronn

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan - Aufwendungen

		Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
Konto-Nr.	Bezeichnung	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €
5400-5470	Betriebskosten Annahmestelle Eberstadt	450.000	550.000	686.762	--	--	--
5400-5470	Betriebskosten Deponie Eberstadt im Rahmen der Nachsorge	230.000	150.000	56.786	--	--	--
5400-5470	Betriebskosten Annahmestelle Stetten	160.000	300.000	156.463	--	--	--
5400-5470	Betriebskosten Deponie Stetten im Rahmen der Nachsorge	200.000	200.000	105.456	--	--	--
5400-5471	Betriebskosten Erddeponien	--	--	--	493.400	480.400	464.612
5400-5471	Betriebskosten Erddeponien im Rahmen der Nachsorge	--	--	--	88.400	74.000	1.088
5472	Vergütung für						
	- Restmüllabfuhr	3.146.700	3.270.000	2.935.214	--	--	--
	- Sonstige Kosten Abfuhr (z. B. Behälterbestandspflege, Transponder)	290.200	65.000	50.061	--	--	--
	- 1,1 m³-Container-Abfuhr	427.800	605.000	579.231	--	--	--
	- Sperrmüllabfuhr	810.000	805.000	809.174	--	--	--
	- Bioabfallabfuhr	2.696.700	2.580.000	2.408.735	--	--	--
5473	Bioabfallverwertung	2.730.800	2.410.000	2.234.300	--	--	--
5400-5475	Unterhaltung und Betriebskosten Recyclinghöfe						
	- Holz	170.900	160.000	139.137	--	--	--
	- Schrott / E-Schrott	466.800	455.000	413.877	--	--	--
	- Kartonagen	412.200	435.000	392.191	--	--	--
	- hochwertige Kunststoffe	196.000	190.000	191.813	--	--	--
	- sonstige Betriebskosten	90.000	80.000	141.079	--	--	--
5475	Schadstoffsammlung	453.800	390.000	343.516	--	--	--
5475	Häckseln von Baum- und Heckenschnitt	1.379.700	1.240.000	1.143.339	--	--	--
5475	Container für Gartenabfälle	267.300	263.000	209.183	--	--	--

		Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
Konto- Nr.	Bezeichnung	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €
5475	Wertstoffsammlungen						
	- Papier (Blaue Tonne, Depotcontainer, Vereins- sammlung)	2.392.100	2.275.000	2.145.193	--	--	--
	- Schrott (Haussammlung/ Abgabestellen)	22.100	60.000	41.537	--	--	--
	- E-Schrott (Haussamm- lung/Abgabestellen inkl. Behandlung)	238.500	246.000	206.347	--	--	--
	- sonstige Wertstoffe	407.500	395.000	127.300	--	--	--
5475	Beseitigung von Ab- lagerungen	49.700	15.000	1.484	--	--	--
5476	Lohnkostenersätze ge- ringfügig Beschäftigte auf den Recyclinghöfen / Erddeponien	65.000	60.000	50.744	--	--	--
5477	Einbaugeräte	--	--	--	--	5.000	2.599
5478	Abfallbehandlung / Abfallverwertung (Rest- und Sperrmüll)	12.362.000	10.167.000	9.589.618	--	--	--
	Zwischensumme	30.115.800	27.366.000	25.158.540	581.800	559.400	468.299
55-56	Personalausgaben ge- ringfügig Beschäftigte	1.658.800	1.595.000	1.214.329	--	--	16.346
55-56	Personalausgaben	3.652.900	3.858.000	3.501.637	630.500	443.000	295.037
	Zwischensumme	5.311.700	5.453.000	4.715.966	630.500	443.000	311.383
5700- 5730	Abschreibungen						
	- Betriebs- und Geschäfts- ausstattung	810.900	6.000	6.415	5.200	1.000	577
	- Erddeponien	--	--	--	577.600	637.300	622.693
	- Erddeponien Nachsorge	--	--	--	31.100	56.000	--
	- Recyclinghöfe	265.100	210.000	197.632	--	--	--
	- Annahmestelle Eb.	521.000	475.000	496.043	--	--	--
	- Deponie Eb. Nachsorge	86.600	100.000	88.710	--	--	--
	- Annahmestelle Stetten	197.900	80.000	52.720	--	--	--
	- Deponie St. Nachsorge	146.700	160.000	142.861	--	--	--
	- Häckselplätze inkl. Gras- und Laubcontainer	154.400	200.000	167.656	--	--	--
	- Blaue Tonnen	--	--	--	--	--	--
	- Altkleidercontainer	--	1.000	3.095	--	--	--
	Zwischensumme	2.182.600	1.232.000	1.155.132	613.900	694.300	623.270

		Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
Konto- Nr.	Bezeichnung	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €
5820	Verlust aus dem Abgang von Anlagevermögen	--	--	4.838	--	--	--
5840	Forderungsberichtigungen	--	--	9.435	--	--	157
5910	Mieten	100.000	100.000	92.793	--	--	--
5911	Pacht						
	- Annahmestelle Eberstadt	13.500	13.000	13.405	--	--	--
	- Annahmestelle Stetten	12.000	12.000	12.000	--	--	--
	- Häckselplätze	--	--	100	--	--	--
	- Erddeponien	--	--	--	46.300	46.300	21.291
5913	Mitgliedsbeiträge	8.600	9.000	9.093	1.400	1.000	818
5920	Versicherungen (inkl. Nachsorge)	52.400	55.000	61.557	7.600	5.000	7.193
5930- 5998	Portokosten, Büromate- rial, Reisekosten, Fort- bildung, Gebühren, sonst. betriebl. Aufw. (inkl. Nachsorge)	247.900	260.000	229.099	62.100	50.000	31.157
5950	Öffentlichkeitsarbeit	381.400	400.000	199.996	18.600	--	--
5970	Gutachten, Beratungs- honorare	190.700	200.000	203.096	113.300	100.000	12.951
5971	Verfahrenskosten Rechen- zentrum, EDV-Kosten (inkl. Nachsorge)	268.500	360.000	177.833	68.100	50.000	15.919
5972	Entschädigung an Gden						
	- Entschädigung für Containerstandorte	2.553.400	2.620.000	2.094.186	--	--	--
	- Verwaltungsaufwand für Erddeponien	--	--	--	--	--	--
5972	Sonstige Dienst- und Fremdleistungen	1.900	2.000	10.109	100	--	27
5990	Verwaltungskostenbei- trag an den Landkreis (einschl. Prüfgebühren und Beitreibungskosten; inkl. Nachsorge)	1.121.700	1.120.000	1.019.720	191.300	130.000	91.691
5991	Vermischte Ausgaben	5.700	11.000	13.714	300	--	860
5992	Marken, Banderolen und Entgelt für Verkauf	34.400	690.000	602.103	--	--	--
5996	Entgelt an Vereine für Papiersammlungen	84.000	90.000	77.731	--	--	--
5997	Zuführung Nachsorge- rückstellungen	45.900	46.000	45.948	203.000	203.000	172.415

		Öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung			Erddeponien		
Konto- Nr.	Bezeichnung	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €	Plan- ansatz 2026 €	Plan- ansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2024 €
59992/ 59993	Zuführung Gebührenauss- gleichsrückstellungen	--	--	477.373	--	--	--
6500	Negativzinsen	--	--	--	--	--	--
6520	Verzinsung Rückstellungen	580.000	523.000	905.398	50.000	50.000	91.798
	Zwischensumme	5.702.000	6.511.000	6.259.527	762.100	635.300	446.277
68	Sonstige Steuern (Kfz-Steuer)	3.000	3.000	1.323	3.000	3.000	416
	Zwischensumme	3.000	3.000	1.323	3.000	3.000	416
	Summe Aufwendungen	43.315.100	40.565.000	37.290.488	2.591.300	2.335.000	1.849.645
	Summe Erträge	44.118.300	39.723.200	37.224.886	3.106.100	2.836.600	1.510.611
	Gewinn (+) / Verlust (-)	803.200	-841.800	-65.602	514.800	501.600	-339.034
67	Ertragsteuern (Körperschaft- und Gewerbsteuer)	--	--	--	--	--	--
	Gewinn (+) / Verlust (-)	803.200	-841.800	-65.602	514.800	501.600	-339.034

Nachrichtlich:

Der Fehlbetrag 2025 von 841.800 € im Bereich öffentliche Abfuhr / Abfallentsorgung wird durch DSD-Mittel gedeckt.

	Planansatz 2026 €	Planansatz 2025 €	vorläufiges Rechnungsergebnis 2024 €
Gesamtausgaben	45.906.400	42.900.000	39.140.133
Gesamteinnahmen	47.224.400	42.559.800	38.735.497
Gewinn (+) / Verlust (-)	1.318.000	-340.200	-404.636

Erfolgsplan einschließlich Finanzplanung bis 2029

Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planung 2027 €	Planung 2028 €	Planung 2029 €
		1	2	3	4	5	6
1.	Umsatzerlöse	36.971.424	40.639.800	42.610.200	42.610.200	49.317.900	50.772.300
2.	Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	--	--	--	--	--	--
3.	andere aktivierte Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
4.	sonstige betriebliche Erträge	679.398	1.290.000	3.984.200	4.286.100	1.507.400	1.544.400
5.	Materialaufwand:						
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	184.278	279.000	214.900	220.800	227.400	234.300
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	25.442.561	27.646.400	30.482.700	31.324.900	32.264.900	33.232.800
6.	Personalaufwand:						
a)	Löhne und Gehälter	4.018.764	4.471.000	4.747.800	4.938.300	5.135.900	5.341.300
b)	soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung, davon für Altersversorgung	1.008.585 538.469	1.425.000 816.000	1.194.400 637.800	1.242.300 663.400	1.292.000 689.900	1.343.700 717.500
7.	Abschreibungen:						
a)	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.778.402	1.926.300	2.796.500	3.338.400	4.906.900	5.424.700
b)	auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in dem Unternehmen, der Einrichtung oder dem Hilfsbetrieb üblichen Abschreibungen überschreiten	--	--	--	--	--	--
8.	sonstige betriebliche Aufwendungen	5.708.608	6.573.300	5.834.100	6.009.400	6.189.800	6.375.600
9.	Erträge aus Beteiligungen,	--	--	--	--	--	--
	davon aus verbundenen Unternehmen	--	--	--	--	--	--
10.	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens,	--	--	--	--	--	--
	davon aus verbundenen Unternehmen	--	--	--	--	--	--
11.	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge,	1.084.675	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
	davon aus verbundenen Unternehmen	1.084.675	630.000	630.000	630.000	630.000	630.000
12.	Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--	--	--	--
13.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen,	997.196	573.000	630.000	630.000	630.000	630.000
	davon an verbundene Unternehmen	--	--	--	--	--	--
14.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	--	--	--	--	--	--
15.	Ergebnis nach Steuern	-402.897	-334.200	1.324.000	-177.800	808.400	364.300
16.	sonstige Steuern	1.739	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-404.636	-340.200	1.318.000	-183.800	802.400	358.300

Nachrichtlich:

Die Planansätze / Jahresergebnisse für die Jahre 2026 und 2027 sind in Summe zu betrachten, da es sich um einen zusammenhängenden Gebührenzeitraum handelt.

Abfallwirtschaftsbetrieb
des Landkreises Heilbronn

Liquiditätsplan
einschließlich Finanzplanung
mit Investitionsprogramm

Liquiditätsplan einschließlich Finanzplanung bis 2029

Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungser- mäch- tigungen 2026	Planung 2027	Verpflich- tungser- mäch- tigungen 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Einzahlungen von Kunden für den Verkauf von Erzeugnissen, Waren und Dienstleistungen	--	--	--	--	--	--	--	--
2.	Sonstige Einzahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.471.334	2.748.300	4.993.400	--	4.217.300	--	6.595.700	6.677.100
3.	Ertragsteuerrückzahlungen	--	--	--	--	--	--	--	--
4.	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 1 bis 3)	3.471.334	2.748.300	4.993.400	--	4.217.300	--	6.595.700	6.677.100
5.	Auszahlungen an Lieferanten und Beschäftigte	--	--	--	--	--	--	--	--
6.	Sonstige Auszahlungen, die nicht der Investitions- oder der Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	3.571.246	2.260.200	4.608.200	--	5.093.900	--	2.131.400	2.168.400
7.	Ertragsteuerzahlungen	--	--	--	--	--	--	--	--
8.	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit (Summe aus Nummern 5 bis 7)	3.571.246	2.260.200	4.608.200	--	5.093.900	--	2.131.400	2.168.400
9.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit (Saldo aus Nummern 4 und 8)	-99.912	488.100	385.200	--	-876.600	--	4.464.300	4.508.700
10.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des immateriellen Anlagevermögens	--	--	--	--	--	--	--	--
11.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens	87.960	--	--	--	--	--	--	--
12.	Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	--	--	--	--	--	--	--	--
13.	Einzahlungen aus der Rückzahlung geleisteter Investitionszuschüsse durch Dritte	--	--	--	--	--	--	--	--
14.	Erhaltene Zinsen	1.084.675	630.000	630.000	--	630.000	--	630.000	630.000
15.	Erhaltene Dividenden	--	--	--	--	--	--	--	--
16.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.172.635	630.000	630.000	--	630.000	--	630.000	630.000
17.	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--	--
18.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	1.015.725	15.110.000	14.714.000	--	18.308.000	--	17.155.000	8.770.000
19.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	--	--	--	--	--	--	--
20.	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	--	--	--	--	--	--	--	--
21.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 17 bis 20)	1.015.725	15.110.000	14.714.000	--	18.308.000	--	17.155.000	8.770.000
22.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 16 und 21)	156.910	-14.480.000	-14.084.000	--	-17.678.000	--	-16.525.000	-8.140.000
23.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 9 und 22)	56.998	-13.991.900	-13.698.800	--	-18.554.600	--	-12.060.700	-3.631.300
24.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	--	--	--	--	--	--	--	--
25.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen beim Landkreis und anderen Eigenbetrieben (ohne Kassenkredite)	--	--	--	--	--	--	--	--
26.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten (ohne Kassenkredite)	--	--	--	--	--	--	--	--
27.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--	--
28.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen	--	--	--	--	--	--	--	--
29.	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen Dritter	--	--	--	--	--	--	--	--
30.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	--	--	--	--	--	--	--	--

Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungser- mäch- tigungen 2026	Planung 2027	Verpflich- tungser- mäch- tigungen 2027	Planung 2028	Planung 2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31.	Auszahlungen aus Eigenkapitalherabsetzungen (einschließlich der Auszahlungen für Überschussabführungen an den Landkreis)	--	--	--	--	--	--	--	--
32.	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber dem Landkreis und anderen Eigenbetrieben	--	--	--	--	--	--	--	--
33.	Auszahlungen aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber Dritten	--	--	--	--	--	--	--	--
34.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	--	--	--	--	--	--	--	--
35.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen des Landkreises	--	--	--	--	--	--	--	--
36.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	--	--	--	--	--	--	--	--
37.	Gezahlte Zinsen	--	--	--	--	--	--	--	--
38.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummern 31 bis 37)	--	--	--	--	--	--	--	--
39.	Veranschlagter Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 30 und 38)	--	--	--	--	--	--	--	--
40.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungs- mittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahres (Saldo aus Nummern 23 und 39)	56.998	-13.991.900	-13.698.800	--	-18.554.600	--	-12.060.700	-3.631.300
	nachrichtlich								
41.	voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn	29.002.520	29.059.518	15.067.618		1.368.818		-17.185.782	-29.246.482
42.	voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	21.585.313	22.676.893	36.262.793					

Voraussichtliche Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Liquiditätsplan			Finanzplanung		
		vorläufiges Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Ansatz 2027 EUR	Ansatz 2028 EUR	Ansatz 2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1.	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.950					
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	--					
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	--					
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	28.999.570					
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn	--					
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zum Kernhaushalt, zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, selbständigen Kommunalanstalten und anderen Eigenbetrieben des Landkreises	--					
4.	= Liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	29.002.520					
5.	- mittelübertragungsbedingter Liquiditätsbedarf (§ 2 Absatz 4 EigBVO-HGB)	--					
6.	+/- veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands (§ 2 i.V.m. Anlage 2 Nummer 40 EigBVO-HGB)	56.998	-13.991.900	-13.698.800	-18.554.600	-12.060.700	-3.631.300
7.	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende	29.059.518	15.067.618	1.368.818	-17.185.782	-29.246.482	-32.877.782
8.	- davon für bestimmte Zwecke gebunden	--	--	--	--	--	--
9.	= voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	29.059.518	15.067.618	1.368.818	-17.185.782	-29.246.482	-32.877.782

Anmerkung:

Mittel werden negativ, da im Liquiditätsplan (Investitionen) keine Übertragung auf Folgejahre erfolgt, sondern neu veranschlagt wird.

Bestand an inneren Darlehen

Nr.			zum 31.12.2024 EUR (vorläufig)	zum 31.12.2025 EUR	zum 31.12.2026 EUR
			1	2	3
1		Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien nach § 7 Absatz 1 EigBVO-HGB	42.623.403	42.217.403	42.200.003
2	+	Sonstige Rückstellungen ohne die Rückstellung für die Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien	9.113.008	9.113.008	6.092.508
3	=	Mittelbestand bei Erwirtschaftung aller Rückstellungen und Ansammlung der Mittel	51.736.411	51.330.411	48.292.511
4		Liquide Mittel	29.059.518	15.067.618	1.368.818
5		Kassenkreditmittel	--	--	--
6	+	angelegte Mittel	--	--	--
7	=	tatsächlicher erwirtschafteter Mittelbestand	29.059.518	15.067.618	1.368.818
8		Differenz (Zeile 3 abzüglich Zeile 7)	22.676.893	36.262.793	46.923.693
9		Bestand an inneren Darlehen	22.676.893	36.262.793	42.200.003
10		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im Jahr der Aufnahme inneren Darlehens, hilfsweise am Stichtag der Eröffnungsbilanz in vom Hundert	1,89%		
11		nachrichtlich: Eigenkapitalquote im aktuellen Wirtschaftsjahr in vom Hundert	1,89%		

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen

Nr.		vorläufiges Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
Maßnahme: gemäß § 2 Absatz 3 EigBVO-HGB							
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	--	--	--
2.	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	--	--	--	--	--	--
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	--	--	--	--	--	--
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--
6.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	--	--	--	--	--	--
7. - 12.	Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
	a) Sachanl. und immaterielle Anlagewerte						
	- Erwerb von beweglichem Vermögen Verwaltung	979	4.990.000	220.000	20.000	20.000	20.000
	b) Müllannahmestelle / Deponie Eberstadt						
	- Erwerb von bewegl. Vermögen	8.200	80.000	100.000	60.000	260.000	100.000
	- Sonstige Investitionskosten	18.326	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
	- Sanierung Sickerwasser inkl. Schachtbauwerke und Reinigung	767.052	100.000	298.000	595.000	50.000	50.000
	- Schwachgasanlage und Investitionen zur Gaserfassung	4.259	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	- Oberflächenabdichtung und sonstige Investitionen im Rahmen der Nachsorge	35.522	2.380.000	3.606.000	3.368.000	500.000	100.000
	c) Müllannahmestelle / Deponie Stetten						
	- Erwerb von bewegl. Vermögen	8.464	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	- Sonstige Investitionskosten	8.431	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	- Sanierung Sickerwasser inkl. Damm	10.465	1.500.000	2.000.000	1.800.000	700.000	200.000
	- Schwachgasanlage und Investitionen zur Gaserfassung	4.259	50.000	150.000	50.000	50.000	50.000
	- Oberflächenabdichtung und sonstige Investitionen im Rahmen der Nachsorge	--	1.000.000	1.000.000	1.500.000	4.165.000	5.950.000
	d) Erddeponien						
	- Erwerb von bewegl. Vermögen	2.811	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	- Ausbau zusätzliche Deponiefläche der Erddeponie Eberstadt (Betriebsgebäude, Abdichtung, Schachtbauwerke)	375	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
	- Ausbau Stetten inkl. Waage, Betriebsgebäuden und Neuordnung Infrastruktur	77.592	2.990.000	2.990.000	8.865.000	9.460.000	500.000
	- Ausbau übrige Erddeponien und Nachsorgeinvestitionen	30.864	300.000	300.000	200.000	200.000	100.000
	e) Ausbau Recyclinghöfe	16.917	700.000	700.000	650.000	400.000	400.000
	f) Ausbau Häckselplätze inkl. Container	21.209	420.000	2.750.000	600.000	750.000	700.000
13.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.015.725	15.110.000	14.714.000	18.308.000	17.155.000	8.770.000
14.	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	1.015.725	15.110.000	14.714.000	18.308.000	17.155.000	8.770.000
15.	Aktivierete Eigenleistungen	--	--	--	--	--	--
16.	Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	1.015.725	15.110.000	14.714.000	18.308.000	17.155.000	8.770.000

Abfallwirtschaftsbetrieb
des Landkreises Heilbronn

Stellenübersicht

Stellenplan für das Wirtschaftsjahr 2026

Teil A: Beamte Laufbahngruppe	Amtsbezeichnung	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen				Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich bes. Stellen 30.06.2025	Vermerke; Erläuterungen
			Zahl der Stellen 2026 Insgesamt	darunter					
				mit Zulage	Sonder- schlüssel	Leer- stellen			
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	Kreisverwaltungsdirektor/in	A 15	1,00				1,00	1,00	5,00 kw
	Kreisoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	1,00				0,00	0,00	
	Kreisbauoberverwaltungsrat/-rätin	A 14	0,00				0,00	0,00	
	Kreisoberamtsrat/-rätin	A 13	1,00				1,00	1,00	
	Kreisbauoberamtsrat/-rätin	A 13	0,00				0,00	0,00	
	Kreisamtsrat/-rätin	A 12	2,60				3,60	3,60	
	Kreisamtmann/-frau	A 11	7,10				7,10	2,10	
	Kreisoberinspektor/in	A 10/G	0,50				0,00	0,00	
	Kreisamtsinspektor/in	A 9	0,00				0,50	0,50	
	Kreishauptsekretär/in	A 8	0,00				0,00	0,00	
	Summe		13.20				13.20	8.20	

Teil B: Beschäftigte	Entgeltgruppe bzw. Sondertarife	Zahl der Stellen 2026	nachrichtlich		Vermerke; Erläuterungen
			Zahl der Stellen 2025	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
Eigenbetrieb Abfallwirtschaft	EG 14	1,00	1,00	1,00	1,00 ku = EG 6 10,00 kw
	EG 11	4,00	4,00	3,50	
	EG 10	1,00	0,00	0,00	
	EG 9c	2,00	2,00	2,00	
	EG 9a	10,10	7,20	7,20	
	EG 8	1,00	1,00	1,00	
	EG 7	2,00	3,00	2,77	
	EG 6	18,10	19,50	16,37	
	EG 5	13,00	14,50	12,90	
	EG 3	42,00	42,00	27,70	
	EG 2	0,00	0,00	0,00	
	EG 1	0,00	0,00	0,00	
	insgesamt	94,20	94,20	74,44	

Abfallwirtschaft Teile A - B	Zahl der Stellen 2026	davon Leerstellen	nachrichtlich			Vermerke; Erläuterungen
			Zahl der Stellen 2025	davon Leer- stellen	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025	
A: Beamte	13,20	0	13,20	0	8,20	
B: Beschäftigte	94,20		94,20		74,44	
Gesamt:	107,40	0	107,40	0	82,64	

Teil D - II. Nachwuchskräfte					
Bezeichnung	Art der Vergütung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Beschäftigt am 30.06.2025	Erläuterungen
BWL Technical Management	Ausbildungsvergütung	0,00	1,00	0,00	
Umwelttechnologien für Kreislauf- & Abfallwirtschaft	Ausbildungsvergütung	0,00	1,00	0,00	
Freiwilliges ökologisches Jahr	Praktikantenvergütung	2,00	2,00	2,00	
Insgesamt		2,00	4,00	2,00	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2026					
Beamte	Anzahl nach VKW	Stellen- vermerk	Besoldungs- gruppe KW	Besoldungs- gruppe KU von	Besoldungs- gruppe KU nach
5	5,00	KW	A11		
Beschäftigte	Anzahl nach VKW	Stellen- vermerk	Entgelt- gruppe KW	Entgeltgruppe KU von	Entgeltgruppe KU nach
1	1,00	KU		E07	E06
10	10,00	KW	E06		
SUMME KU	1,00				
SUMME KW	15,00				



(KI-generierte Bild mit @canva)

Wirtschafts- und Finanzplan der make it Landkreis Heilbronn GmbH

Zum Wirtschaftsjahr 2026

Datum: 19.11.25

erstellt von

make it Landkreis Heilbronn GmbH
Keplerstraße 7
74072 Heilbronn

07131 385 42-70
info@make-it-lkhn.de
www.make-it-lkhn.de





Inhalt

1. Vorbemerkungen	3
1.1 Vorgaben des Gesellschaftsvertrags	3
1.2 Grundlagen des Unternehmens	3
2. Jahresergebnis 2024.....	3
2.1 Allgemeines	3
3. Wirtschaftliche Entwicklungen 2025	4
4. Wirtschafts- und Finanzplan.....	4
4.1 Vorbemerkungen.....	4
4.2 Erfolgs- und Finanzplan	6
4.2.1 Erläuterungen zur Erfolgs- und Finanzplanung	8
4.3. Stellenübersicht.....	11
4.3.1 Erläuterungen zur Stellenübersicht	11
4.4. Liquiditäts- und Finanzplanung	12
4.4.1 Erläuterungen zur Liquiditäts- und Finanzplanung.....	14
4.4.2 Plan zur Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität	14
4.5 Investitionsprogramm.....	15
4.5.1 Erläuterungen zum Investitionsprogramm	16



1. Vorbemerkungen

1.1 Vorgaben des Gesellschaftsvertrags

Gemäß §11 des Gesellschaftsvertrags der make it Landkreis Heilbronn GmbH ist die Geschäftsführung verpflichtet, „[...] in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr einen Wirtschaftsplan (Erfolgsplan, Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm sowie Stellenübersicht) sowie eine fünfjährige Finanzplanung als Grundlage der Wirtschaftsführung zu erstellen.“

1.2 Grundlagen des Unternehmens

Die make it Landkreis Heilbronn GmbH (nachfolgend make it oder Klimaschutzagentur genannt) ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung und wurde auf Bestreben des Kreistags des Landkreises Heilbronn im April 2024 gegründet. Neben dem Landkreis Heilbronn, der 74,9 Prozent der Anteile an der Gesellschaft hält, tritt der kommunale Klimaschutzverein Landkreis Heilbronn e.V. als zweiter Gesellschafter auf. Die 46 Landkreiskommunen sind allesamt Mitglieder im Verein.

Das Rechnungswesen, ebenso wie die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts, erfolgt nach den Vorgaben des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften und den ergänzenden Vorschriften der Gemeindeordnung in ihrer jeweiligen Fassung.

Der Sitz der Gesellschaft ist Heilbronn. Das Stammkapital beträgt 25.000 Euro, welches anteilig (nach Gesellschaftsanteil) durch die Gesellschafter eingebracht wurde. Vertretungsberechtigt ist Herr Jonathan Wein als alleiniger Geschäftsführer.

Der Zweck der Unternehmung sowie alle weiteren Grundlagen, die die Gesellschaft betreffen, sind im Handelsregister, im Gesellschaftsvertrag, dem Betrauungsakt oder der Geschäftsordnung nachzulesen.

2. Jahresergebnis 2024

2.1 Allgemeines

Wie im Jahresabschluss dargestellt, erwirtschaftete die make it Landkreis Heilbronn GmbH im Rumpfbjahr 2024 einen Jahresüberschuss von rund 78.000 Euro nach Steuern.

Der Rohertrag lag 2024 bei 531.000 Euro. Damit überstieg der Rohertrag die Umsätze im Wirtschaftsplan im Rumpfbjahr um 76.000 Euro. Die betrieblichen Aufwendungen waren um 29.000 Euro geringer als in der Planung und betrugen im Jahr 2024 etwa 421.000 Euro. Im Erfolgs- und Finanzplan 2024 war ein Jahresüberschuss von 5.000 Euro ausgewiesen, der nun um 105.000 Euro übertroffen wurde. Das Betriebsergebnis liegt vor Steuern im Wirtschaftsjahr 2024 bei 110.000 Euro. Nachfolgend sind die Einzelpositionen genannt, die die größten Abweichungen aufweisen.



Es ist festzuhalten, dass die Umsatzerlöse gegenüber der Planung höher ausfielen als ursprünglich geplant. Dies ist auf höhere Erlöse aus individuell erbrachten Dienstleistungen zurückzuführen. Diese lagen bei 90.000 Euro und sind damit 51.000 Euro über der Planung. Weiter erhöhte sich die Gesellschafterzuwendung (jährl. Grundfinanzierung) um die Abrechnung der anteiligen Jahressonderzahlung (10.000 Euro) des Personals, das vom Landratsamt zu make it übergang (siehe FiBu-Kto 4000).

Weiter hat die make it Anspruch auf Fördermittel des Landes ab Sommer 2024, die nach Plan eigentlich erst zum Jahresstart 2025 zur Verfügung gestanden hätten. Die hierfür bereits erbrachten Arbeiten stellen den Hauptteil der unfertigen Leistungen nach FiBu-Konto 4815 dar und betragen 55.000 Euro. Die Annahme aus der Planung lag bei 42.000 Euro.

Neben den höheren Erträgen sind geringere Aufwendungen als angenommen für das positive Ergebnis verantwortlich.

Die Personalaufwendungen lagen mit 311.000 Euro um 65.000 Euro unterhalb des Ansatzes aus der ursprünglichen Planung. Diese Differenz ist darauf zurückzuführen, dass teilweise geplante Stellen nicht in den angenommenen Zeiträumen besetzt werden konnten und die Eingruppierung von zwei Mitarbeitenden in niedrigeren Erfahrungsstufen erfolgte als angenommen.

Neben den genannten Einflüssen gab es noch einige weitere Abweichungen in den Aufwendungen wie bspw. die nicht geplante Ausgabe für den PKW der Geschäftsführung, die externe Unterstützung für die Neukonzeption der EnergieSTARTberatung oder die Ausgaben für die Software zur Erstellung von CO₂-Bilanzen.

3. Wirtschaftliche Entwicklungen 2025

Im laufenden Wirtschaftsjahr 2025 führen die zusätzlichen Mittel aus dem öffentlich-rechtlichen Vertrag zu deutlichen Mehrerträgen, während die Erträge aus individuellen Dienstleistungen weiterhin leicht unter den ursprünglichen Planansätzen liegen. Die Personalaufwendungen fallen aufgrund vorgezogener Stellenbesetzungen höher aus, wurden jedoch durch den Überschuss des Wirtschaftsjahres 2024 gedeckt. Bei den sonstigen Aufwendungen ergeben sich lediglich geringe Abweichungen. Insgesamt verbessert sich das Jahresergebnis 2025 und wird voraussichtlich bei rund 120.000 Euro vor Steuern liegen.

4. Wirtschafts- und Finanzplan

4.1 Vorbemerkungen

Gemäß §11 des Gesellschaftervertrags ist vor Beginn eines neuen Geschäftsjahres in sinngemäßer Anwendung der für Eigenbetriebe geltenden Vorschriften für jedes Wirtschaftsjahr ein Wirtschaftsplan zu erstellen und den Gesellschaftern vorzulegen.

Der Wirtschaftsplan der Klimaschutzagentur wird nach der Eigenbetriebsverordnung nach Handelsgesetzbuch (Eig-BVO-HGB) erstellt. Der vorliegende Wirtschaftsplan besteht somit aus dem Erfolgsplan, dem Liquiditätsplan mit Investitionsprogramm und der Stellenübersicht. Dem Wirtschaftsplan ist eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Diese Pläne bilden die Grundlage der Wirtschaftsführung. Alle Planzahlen sind auf 1000er-Werte kaufmännisch gerundet. Im Wirtschaftsplan 2025 wurde auf 100er-Werte gerundet, sodass sich hierunter eine unterschiedliche Darstellung der Jahre ergibt.

Der **Erfolgsplan mit Finanzplanung** muss alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen des Wirtschaftsjahres enthalten. Die veranschlagten wesentlichen Erträge sind zu begründen, insbesondere wenn sie von den Vorjahreszahlen erheblich abweichen. Den Ansätzen für das



Planjahr sind die Planansätze für das laufende Jahr und die entsprechenden Ergebnisse des Vorjahres gegenüberzustellen. Die Gliederung des Erfolgsplans stellt eine Gewinn- und Verlust-Rechnung (GuV) in Staffelform nach dem Gesamtkostenverfahren dar. Die Tabelle inkl. Erläuterungen ist unter Ziffer 3.2 bzw. 3.2.1 zu finden.

Die **Stellenübersicht** enthält die Stellen der Mitarbeitenden, zuzüglich Nennung ihrer Funktion, ihres Stundenkontingents sowie ihrer einkommenstariflichen Eingruppierung. Die Tabelle inkl. Erläuterungen ist unter Ziffer 3.3 zu finden.

Der **Liquiditätsplan mit Finanzplanung** enthält alle voraussichtlich eingehenden ergebnis- und vermögenswirksamen Einzahlungen und zu leistenden ergebnis- und vermögenswirksamen Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit sowie die jeweiligen Salden des Wirtschaftsjahres. Etwaige Verpflichtungsermächtigungen sind auszuweisen. Die Liquidität ist unter Berücksichtigung des Liquiditätsbestands des Vorjahres so zu planen, dass der Liquiditätsbestand am Ende des Wirtschaftsjahres nicht negativ ist und die Zahlungsfähigkeit jederzeit gegeben ist. Die Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit entsprechen den Umsatzerlösen sowie sonstigen betrieblichen Erträgen. Die Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit entsprechen dem Materialaufwand, den Abschreibungen, dem Personalaufwand sowie sonstigen betrieblichen Aufwendungen. Der Liquiditätsplan ist unter Ziffer 3.4 dargestellt. Zu beachten gilt, dass die Darstellung liquider Eigenmittel sich noch ändern kann, da noch bis Ende des Jahres sowohl Ein- wie auch Auszahlungen getätigt werden.

Der **Plan zur voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität** schließt an den Liquiditätsplan mit Finanzplanung an. Der Plan dient der Ermittlung des voraussichtlichen Bestands an liquiden Eigenmitteln zu Beginn eines jeden ausgewiesenen Geschäftsjahres.

Alle Investitionsmaßnahmen werden in Ergänzung zu den Ausweisungen der Investitionen im Liquiditätsplan aus Investitions- und Finanzierungsperspektive im **Investitionsprogramm** ausgewiesen. Der Finanzierungsbedarf und die etwaigen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind nach Vorhaben getrennt zu veranschlagen und zu erläutern.

Kreditaufnahmen für das Geschäftsjahr 2026 sind nicht vorgesehen.



4.2 Erfolgs- und Finanzplan

		Ergebnis Rumpfbjahr 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Umsatzerlöse	-						
1.1	Zuwendungen Gesellschafter	385.436,57	500.000	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
	Summe Zuwendungen Gesellschafter	385.436,57	500.000	400.000	500.000	500.000	500.000	500.000
1.2	Landesförderungen (öffentlich-rechtlicher Vertrag)	54.753,00	180.500	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
1.3	sonstige Förderungen	0	0	0	0	0	0	0
	Summe Fördermittel	54.753,00	180.500	330.000	330.000	330.000	330.000	330.000
1.4	Erlöse 19% Ust (individualisierte Dienstleistungen)	89.546,28	219.400	175.000	250.000	275.000	303.000	333.000
	Summe Erträge aus Dienstleistungen	89.546,28	219.400	175.000	250.000	275.000	303.000	333.000
	sonstige betriebliche Erträge	1.201,60						
	Summe Umsatzerlöse	530.937,45	899.900	905.000	1.080.000	1.105.000	1.133.000	1.163.000
2.	Personalaufwand	-						
2.1	Löhne und Gehälter	271.277,49	449.800	586.000	592.000	607.000	622.000	638.000
	Sachzuwendungen	1.073,70	2.900	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.2	soziale Abgaben	37.866,65	134.900	176.000	178.000	182.000	187.000	192.000
2.3	freiwillige soziale Aufwendungen	858,73	22.500	29.000	30.000	32.000	34.000	36.000
	Summe Personalaufwand	311.076,57	610.100	799.000	808.000	829.000	851.000	874.000
3	Abschreibungen							
3.1	auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	13.009,67	3.800	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
4	sonstige betriebliche Aufwendungen							
4.1	Miete/ Pacht	12.800,00	20.400	29.000	29.000	29.000	29.000	29.000
4.2	Bürobedarf/ Verwaltung	1.433,28	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4.3	Raumnebenkosten	1.200,00	2.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
4.4	Gas, Strom, Wasser	1.104,00						
4.5	Reinigungskosten	868,86	4.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000



4.6	Instandhaltung betrieblicher Räume	1.654,70	2.500	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4.7	Fahrzeugkosten	1.444,99	5.000	8.000	9.000	11.000	11.000	11.000	12.000
4.8	Beiträge	2.400,00	2.100	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4.9	Versicherungen	2.678,01	3.400	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
4.10	sonstige Abgaben	1.000,50		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
4.11	Werbe- und Reisekosten	10.082,58	30.000	20.000	22.000	24.000	26.000	28.000	28.000
4.12	Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.679,97	2.000	8.000	9.000	10.000	11.000	12.000	12.000
4.13	Fremdleistungen und Fremdarbeiten	19.796,42	73.300	40.000	60.000	65.000	70.000	75.000	75.000
4.14	Rechts- und Beratungskosten	13.302,75	25.000	25.000	26.000	27.000	28.000	29.000	29.000
4.15	Abschluss- und Prüfkosten	14.000,00		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4.16	Wartungskosten für Hard- und Software	5.144,85	20.000	20.000	20.000	22.000	24.000	26.000	26.000
4.17	Fortbildungskosten	2.126,00		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4.18	Buchführungskosten	1.504,20		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
4.19	nicht abziehbare Vorsteuer	0	0						
	Summe sonstige betriebliche Aufwendungen	110.230,78	199.400	206.000	231.000	243.000	255.000	267.000	
5	<u>Erträge aus Beteiligungen</u>	-			-	-	-	-	-
6	<u>Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</u>	-			-	-	-	-	-
7	<u>sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</u>	-			-	-	-	-	-
8	<u>Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens</u>	-			-	-	-	-	-
9	<u>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</u>	-			-	-	-	-	-
10	<u>Ergebnis vor Steuern</u>	109.630,10	90.400	-113.000	41.000	33.000	27.000	22.000	
11	<u>Steuern vom Einkommen und vom Ertrag</u>	31.807,70	27.100	0	12.000	10.000	8.000	7.000	
12	<u>Ergebnis nach Steuern</u>	77.822,40	63.300	-113.000	29.000	23.000	19.000	15.000	
13	<u>sonstige Steuern</u>	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	77.822,40	63.300	-113.000	29.000	23.000	19.000	15.000	



4.2.1 Erläuterungen zur Erfolgs- und Finanzplanung

Nachfolgend werden diejenigen Positionen erläutert, die nicht selbsterklärend sind. Da bei der Erstellung des Wirtschaftsplans für das Rumpfbjahr noch keine Buchführung angelegt war, entstehen nun geringfügige Änderungen in der Bezeichnung und der Zusammensetzung der Konten. Die Erfolgs- und Finanzplanung orientiert sich ab dem Wirtschaftsjahr 2026 an der Struktur des Jahresabschlusses 2024.

Zuwendungen der Gesellschafter

Gemäß dem Kreistagsbeschluss vom Dezember 2022 erhält die make it Landkreis Heilbronn eine jährliche Grundfinanzierung von 500.000 Euro pro Jahr. Weitere Gesellschafterzuwendungen sind nicht vorgesehen. Der Hauptgesellschafter der make it Landkreis Heilbronn GmbH prognostiziert für das Haushaltsjahr 2026 ein hohes negatives Haushaltsergebnis. Die allgemeine Haushaltssituation gilt als angespannt, weswegen der Kreistag die Kreisverwaltung aufforderte, Einsparpotenziale im Haushalt aufzuzeigen. Aufgrund des positiven Jahresergebnisses der make it Landkreis Heilbronn GmbH im Jahr 2024 und das zu erwartende positiven Ergebnis 2025 wird der Landkreis die jährliche Gesellschafterzuwendung einmalig für das Wirtschaftsjahr 2026 um 100.000 Euro von 500.000 auf 400.000 Euro kürzen.

ÖRV (öffentlich-rechtlicher Vertrag)

Bei dem ÖRV handelt es sich um eine Zuwendung des Landes an die rEAs (regionale Energieagenturen). Die Fördermittel werden künftig pauschal an die Stadt- und Landkreise zugewiesen, die wiederum die Fördergelder an die Klimaschutzagenturen weiterleiten. Die make it und der Landkreis Heilbronn verpflichten sich, jährlich einen Bericht über die Verwendung der Mittel bis zum 28. Februar des Folgejahres vorzulegen. Der Berechnungsschlüssel der Förderung sieht für die Jahre 2025 bis 2030 wie folgt aus:

- Pauschale Zuweisung: 120.000 Euro
- Zuzüglich: 0,48 Cent/Einwohner:in
- Zuzüglich: 6.000 Euro/Kommune

Die Förderung ist auf 330.000 Euro gedeckelt. Im Falle der make it ist die Deckelung erreicht.

Erträge aus individualisierten Dienstleistungen

Hierbei handelt es sich um PV-Analysen, Sanierungsberatungen in Form von Gebäudesteckbriefen, Gebäudebegehungen im Rahmen eines Energiemanagements, Skizzen für Wärmenetze, Fördermittelberatung und Moderationen (bspw. bei Klausurtagungen). Diese Erträge werden voraussichtlich in ähnlicher Höhe. Weiter sind die Erträge aus dem Betrieb des Monitoringtools „Zukunftskommune“ inkludiert. Die Differenz zum Vorjahresansatz ist in der angekündigten Reduzierung der Mittel für die Fortschreibung der CO₂-Bilanzen des Landkreises begründet.

Zum Wirtschaftsjahr 2027 wird der Stundensatz von 95 auf 110 Euro angehoben. Weiter geht die Geschäftsführung von einer vorerst linearen Effizienzsteigerung bei der Erbringung von individualisierten Dienstleistungen von jährlich zehn Prozent aus. Spätestens ab 2030 wird kein Wachstum in der angegebenen Höhe mehr erwartbar sein.

Personalkosten

Die Personalkosten ergeben sich aus der Stellenübersicht (Ziffer 4.3). Die Mitarbeitenden sind in Anlehnung an den TVÖD bei der ZVK, in Form einer betrieblichen Altersvorsorge, versichert. Die Sachzuwendungen beschreiben den Zuschuss zum Jobticket. Dieser wird analog zur Regelung des Landkreises ausbezahlt. Für die kommenden Geschäftsjahre ist ein Anstieg der Personalkosten um 2,5 Prozent ausgewiesen. Diese Steigerung ergibt sich aus Anpassungen des Tarifvertrags sowie aus Aufstiegen in den Erfahrungsstufen. Die Projektleitungsstellen werden mit einer Eingruppierung in EG 11 kalkuliert. Daraus ergeben sich durchschnittliche Personalkosten i.H.v. 86.000 Euro pro Stelle. Eine Abweichung könnte durch einen sich



abzeichnenden Personalwechsel im Herbst 2026 ergeben. Ab dem Jahr 2027 wird mit einer weiteren Halbtagesstelle im Rahmen einer Projektleitung gerechnet.

Die Differenz aus dem Planansatz 2025 aus dem letztjährigen Wirtschaftsplan ergibt sich aus der Tatsache, dass zwei Projektleistungsstellen bereits frühzeitig besetzt werden konnten. Die Finanzierung war durch den Jahresüberschuss 2024 gewährleistet. Die Gesellschafterversammlung fasste den entsprechenden Beschluss in Ihrer Sitzung vom 26.05.2025 (vgl. Vorlage 03/25). Die genauen Erläuterungen sind der Stellenübersicht unter Ziff. 4.3.1 zu entnehmen.

Miete/Pacht

Die Mietobjekte der make it Landkreis Heilbronn GmbH befinden sich in der Keplerstraße 7 in Heilbronn. Aufgrund des steigenden Platzbedarfs konnte make it im Rahmen einer Untervermietung zusätzliche Büros anmieten. Diese befinden sich auf dem gleichen Flur. Der entsprechende Beschluss zum Abschluss des Mietvertrags fassten die Gesellschafter am 26.05.2025

Bürobedarf

Hierunter fallen Aufwendungen für Porto, Telefon, Zeitschriften, Kopierpapier, Tintenpatronen, Schreibutensilien und weiteren Bürobedarf.

Instandhaltung betrieblicher Räume

Für das Wirtschaftsjahr 2026 ist vorgesehen, die zugemieteten Büroräume zu streichen.

Fahrzeugkosten

Diese Position beschreibt die Kosten für den persönlichen Dienstwagen der Geschäftsführung als auch die Kosten für die Nutzung des örtliche Carsharing-Angebots. Aktuell wird geprüft, ob die Anschaffung eines weiteren Fahrzeugs im Rahmen eines Leasings kostengünstiger ist als die regelmäßige Nutzung der Carsharingfahrzeuge.

Beiträge

make it ist Mitglied im Verband rEA-BW. In diesem Verband sind alle Klimaschutz- und Energieagenturen des Landes vertreten. Die Mitgliedskosten betragen ein Prozent der jährlichen Zuwendung des Landes. Im Fall der make it Landkreis Heilbronn GmbH also 3.300 Euro.

Versicherungen

Folgende Versicherungen sind abgeschlossen: Betriebshaftpflicht, D&O-Versicherung, Vermögensschadensversicherung. Versicherungsgeber ist die WGV. Zudem wurde eine Versicherung von Elektrogeräten für eine Wärmebildkamera abgeschlossen.

Werbe- und Reisekosten

Hierunter fallen Kosten für Deko, Streuartikel, Kosten für eigene Veranstaltungen und Reisekosten der Arbeitnehmer:innen im Rahmen von Auswärtsterminen, Fortbildungen etc. Da im Geschäftsjahr 2026 weitere Veranstaltungen hinzukommen und das Team stark gewachsen ist, sind deutlich höhere Ausgaben in diesem Bereich vorgesehen.

sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Position dient als Sammelposten für weitere, nicht zuordenbare Ausgaben. Hierunter zählen unter anderem: Aufwendungen für Lizenzen, Konzessionen, Werkzeuge und Kleingeräte, sonstiger Betriebsbedarf.

Fremdarbeiten und -leistungen

In dieser Position sind alle Honorarleistungen abgebildet. Hierunter fallen Honorare für die EnergieSTARTberatung, Kosten für Grafikdesign, Moderationskosten und so weiter. Die Honorare für die Bildungsprojekte fallen ab dem WJ 2026 weg, da diese Leistungen nun durch



eigenes Personal gestemmt werden. Ab dem WJ 2027 werden keine Honorare mehr durch den Etat der Klimaschutzagentur gedeckt.

Rechts- und Beratungskosten

Unter diesem Ansatz sind die Kosten für die Rechtsberatung, die Lohnbuchhaltung und die Erstellung des Jahresabschlusses gefasst.

Hard- und Software

make it verfügt über diverse Fachsoftware in den Bereichen PV-Planung und Energieberatung. Zudem ist ein Ansatz für das Projektmanagementtool enthalten, das auch die Zeiterfassung der Mitarbeitenden sowie die Urlaubsplanung abdeckt. Entsprechend der Personalplanung für die kommenden Jahre ist ein Puffer für die Neuanschaffung von Hardware enthalten.



4.3. Stellenübersicht

Stellenbezeichnung	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Zahl der besetzten Stellen zum 30.06.	Erläuterungen
Geschäftsführung	1	1	1	
Assistenz	1	1	1	0,5 VZÄ pers. Assistenz GF, 0,25 VZÄ Teamassistentin, 0,25 VZÄ Projektkoordination EnergieSTARTberatung
Teamleitung	1,8	0	1,8	zwei Projektleitungen wurden zum 01.06. im Rahmen einer organisatorischen Änderung als Teamleitungen berufen (vgl. VL 03/25)
Projektleitung	4,8	4,8	4,8	0,8 VZÄ PV-Ausbau, 1 VZÄ Energiemanagement, 1 VZÄ Veranstaltungsmanagement, 1 VZÄ Wärmenetzkonzepte 1 VZÄ kommunale Energieberatung
Werkstudierende	0,75	1	0,5	0,5 VZÄ Bildungsprojekte, 0,25 VZÄ Energiemanagement
	9,35	7,8	9,1	

4.3.1 Erläuterungen zur Stellenübersicht

Alle in der Stellenübersicht gelisteten Stellen sind zum 01.10.2025 besetzt. Mit dieser Personalstärke lassen sich die aktuellen Projekte gut umsetzen. Perspektivisch obliegt es den Gesellschaftern und der Geschäftsführung bei zusätzlichen Themenschwerpunkten die Personalentwicklung entsprechend mitzuplanen. Gegenüber den Planungen im Rahmen der Erstellung des Wirtschaftsplans 2025 wurden aufgrund der inhaltlichen Notwendigkeit und des Jahresüberschusses 2024 die für 2026 geplanten Projektleitungsstellen bereits im laufenden Geschäftsjahr 2025 ausgeschrieben und besetzt. Hierbei handelt es sich um die Projektleitungsstellen Veranstaltungsmanagement und kommunale Energie- und Wärmekonzepte.

Zum 01.06.2025 wurden zwei Projektleitungen zu Teamleitungen befördert. Dies ging mit der Einführung der Teamstruktur einher (vgl. VL 03/25).

Zum Ende des Jahres 2026 wird es personelle Änderungen geben, die aller Voraussicht nach einem kurzfristigen Anstieg der Personalkosten ergeben wird. Dies ist darin begründet, dass vor Ausscheiden der Mitarbeitenden bereits Ersatz gesucht wird und dadurch eine Übergangszeit für den Wissenstransfer entsteht.



4.4. Liquiditäts- und Finanzplanung

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Einzahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	530.937	899.900	905.000	1.080.000	1.105.000	1.133.000	1.163.000
2.	Auszahlungen aus laufender Geschäftstätigkeit	453.115	836.600	1.005.000	1.051.000	1.082.000	1.114.000	1.148.000
3.	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Geschäftstätigkeit	77.822	63.300	-100.000	29.000	23.000	19.000	15.000
4.	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
5.	Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
6.	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	25.375	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7.	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0
8.	Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	0	0	0	0	0	0	0
9.	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.375	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-25.375	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
11.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	52.447	58.300	-105.000	24.000	18.000	14.000	10.000
12.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	25.000	0	0	0	0	0	0
13.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.000	0	0	0	0	0	0
14.	Auszahlung aus Eigenkapitalherabsetzungen	0	0	0	0	0	0	0
15.	Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen gegenüber den Gmd. und andern EigB/BetB	0	0	0	0	0	0	0
16.	Auszahlung aus der Tilgung von Investitionskrediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen bei Dritten	0	0	0	0	0	0	0



17.	Auszahlung aus der Rückzahlung von Investitionsbeiträgen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen der Gmd.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Auszahlungen aus der Rückzahlung von Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	Gezahlte Zinsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	25.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23.	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Wirtschaftsjahrs	77.447	58.300	-105.000	24.000	18.000	14.000	10.000				
24.	Nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an liquiden Eigenmitteln zum Jahresbeginn		77.447	136.000	31.000	55.000	73.000	87.000				
25.	Nachrichtlich: voraussichtlicher Bestand an inneren Darlehen zum Jahresbeginn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



4.4.1 Erläuterungen zur Liquiditäts- und Finanzplanung

Investitionen in das Sachanlagevermögen

Es wird ein Pauschalbetrag in Höhe von 5.000 Euro pro Jahr als Investition in das Sachanlagevermögen angenommen.

4.4.2 Plan zur Voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

In der Liquiditäts- und Finanzplanung ist nachrichtlich die Entwicklung der liquiden Mittel anhand des voraussichtlichen Bestands von liquiden Mitteln zum Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres dargestellt.

Die Liquiditätssituation der make it Landkreis Heilbronn GmbH stellt sich im laufenden Wirtschaftsjahr deutlich positiver dar als im ursprünglichen Wirtschaftsplan 2025 vorgesehen. Insbesondere das erwartete überplanmäßige Jahresergebnis – maßgeblich getragen durch die zusätzlichen Erträge aus dem öffentlich-rechtlichen Vertrag – führt zu einer spürbaren Verbesserung der verfügbaren Mittel. Dies spiegelt sich im Liquiditätsplan jedoch noch nicht wider, da dieser weiterhin auf den ursprünglichen Planzahlen basiert. Eine entsprechende Anpassung erfolgt erst nach Vorliegen des Jahresabschlusses 2025.

Zum aktuellen Stand (19.11.2025) verfügt die Gesellschaft über liquide Mittel in Höhe von 170.286,80 Euro. Die Gewerbesteuer 2024 sowie die Gewerbesteuervorauszahlung 2025 (jeweils 15.317 Euro) ebenso wie die Körperschaftssteuer (15.631,00 Euro) und der Solidaritätszuschlag (586,70 Euro) wurden bereits berücksichtigt. Die liquiden Mittel enthalten das Stammkapital in Höhe von 25.000 Euro. Unter Berücksichtigung der bis Jahresende erwarteten Personalkosten von rund 120.000 Euro sowie der sonstigen Ausgaben von etwa 50.000 Euro und den geplanten Einnahmen von insgesamt rund 190.000 Euro ergibt sich ein voraussichtlicher Liquiditätsbestand von etwa 190.000 Euro. Die Körperschaftssteuer 2025 ist darin noch nicht berücksichtigt. Zusätzlich werden rund 75.000 Euro als Rücklagen auf einem Tagesgeldkonto gehalten.

Zum Jahresbeginn 2026 steht der Gesellschaft somit ein Liquiditätspolster von rund 190.000 Euro zur Verfügung. Dieses wird jedoch durch die mit dem Jahresabschluss 2025 fällig werdende Steuerlast sowie die künftig quartalsweise zu leistenden Steuervorauszahlungen spürbar belastet. Insgesamt wird die Liquiditätssituation trotz dieser absehbaren Mehrbelastungen weiterhin als ausreichend eingeschätzt.



4.5 Investitionsprogramm

Nr.		Ergebnis 2024 EUR	Ansatz 2025 EUR	Ansatz 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR	Planung 2030 EUR
		1	2	3	4	5	6	7
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0
2.	Einzahlung aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0	0	0	0	0	0	0
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
5.	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
6.	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
7.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0
8.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
9.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.806	2.360	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
10.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0
11.	Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0
12.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
13.	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.806	2.360	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14.	Saldo aus Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit	-30.806	-2.360	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15.	Aktiviert Eigenleistung	0	0	0	0	0	0	0
16.	Gesamtkosten der Maßnahme	0	0	0	0	0	0	0
17.	Einzahlungen aus Eigenkapitalzuführungen	0	0	0	0	0	0	0



4.5.1 Erläuterungen zum Investitionsprogramm

Es wird pro Jahr ein pauschales Investitionsvolumen von 5.000 Euro pro Jahr in das bewegliche Sachvermögen angenommen.