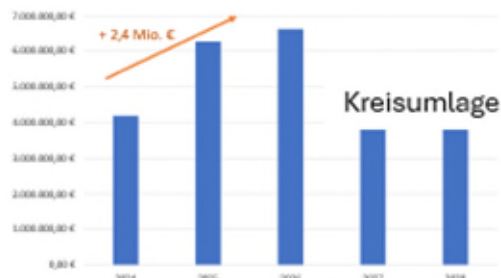
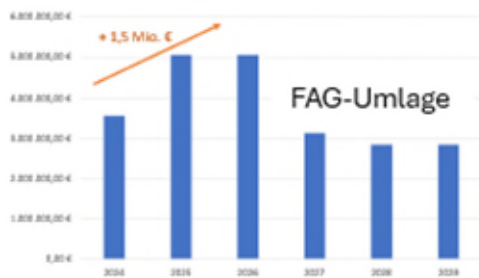




Gemeinde Hemmingen

Erste Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Nachtragshaushaltssatzung	3
Vorbericht	6
Haushaltsplan	10
⇒ Gesamtergebnishaushalt Nachtragsplan	11
⇒ Gesamtfinanzhaushalt Nachtragsplan	12
⇒ Teilergebnishaushalte/Teilfinanzhaushalte/Investitionsprogramm 1-5	14
 Anlagen zum Haushaltsplan	 28
⇒ Anlage 1: Liquiditätsübersicht	29
⇒ Anlage 2: Übersicht Stand der Rücklagen	30
⇒ Anlage 3: Kennzahlen finanzielle Leistungsfähigkeit	31
⇒ Anlage 4: Übersicht der Schulden	33

Nachtragshaushaltssatzung der Gemeinde Hemmingen für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund der §§ 79 und 82 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am 05.05.2026 folgende Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

§ 1 Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden die voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen wie folgt festgesetzt:

	Bisher festgesetzte (Gesamt-) Beträge ¹ EUR	Änderung um (+/-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-) Beträge ² EUR
1. Ergebnishaushalt			
1.1 Ordentliche Erträge	22.550.068	-4.171.000	18.379.068
1.2 Ordentliche Aufwendungen	32.321.029	-487.000	31.834.029
1.3 Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	-9.770.962	-3.684.000	-13.454.962
1.4 Außerordentliche Erträge	571.000	0	571.000
1.5 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
1.6 Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	571.000	0	571.000
1.7 Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	-9.199.962	-3.684.000	-12.883.962

¹ Bisheriger Ansatz (ohne Übertragungen)

² Fortgeschriebener Ansatz

		Bisher festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR ³	Änderung um (+/-) EUR	Neue festgesetzte (Gesamt-) Beträge EUR ⁴
2. Finanzhaushalt				
2.1	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.130.778	-4.171.000	17.959.778
2.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.200.089	-487.000	29.713.089
2.3	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf des Ergebnishaushalts (Saldo aus 2.1 und 2.2)	-8.069.312	-3.684.000	-11.753.312
2.4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.782.765	3.373.800	7.156.565
2.5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.682.600	123.000	5.805.600
2.6	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.899.835	3.250.800	1.350.965
2.7	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-9.969.146	-433.200	-10.402.346
2.8	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.800.000	0	1.800.000
2.9	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	60.000	0	60.000
2.10	Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	1.740.000	0	1.740.000
2.11	Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-8.229.146	-433.200	-8.662.346

³ Bisheriger Ansatz

⁴ Fortgeschriebener Ansatz

§ 2. Kreditermächtigung

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird nicht verändert.

§ 3. Verpflichtungsermächtigung

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

§ 4. Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird festgesetzt von bisher 6.464.200 EUR auf 6.366.800 EUR festgesetzt.

Hemmingen, den 05.05.2026

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Thomas Schäfer'.

Thomas Schäfer
(Bürgermeister)

Vorbericht und Erläuterungen zum 1. Nachtragshaushaltsplan 2026

Die Haushaltssatzung 2026 wurde vom Gemeinderat am 10.02.2026 beschlossen. Das Landratsamt Ludwigsburg als Rechtsaufsichtsbehörde hat mit Erlass vom 18.03.2026 die Gesetzmäßigkeit des Haushaltes bestätigt.

Für den Erlass der Nachtragssatzung sind die Vorschriften des § 82 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg einschlägig.

Der Nachtragshaushalt wird erlassen, da sich im Erfolgsplan deutliche Einnahmever schlechterungen aufgrund geringerer Gewerbesteuerzahlungen abzeichnen. Hierbei handelt es sich sowohl um den Rückgang der Vorauszahlungen 2026 als auch um eine Rückzahlung aus dem Vorjahr (2025).

Zudem kann nach interner Prüfung die Baumaßnahme Erweiterung Personal-WC in der Kita Schlosspark komplett investiv dargestellt werden. Zur Finanzierung werden weitestgehend LuKIF-Mittel verwendet.

Gesamtergebnishaushalt

Der Nachtragsplan 2026 weist ordentliche Erträge in Höhe von 18.379.068 € aus. Im Haushaltsplan 2026 waren noch 22.250.068 € an ordentlichen Erträgen geplant gewesen. Die größte Abweichung ist bei der Position Steuern und ähnliche Abgaben zu verzeichnen. Hier fallen die Erträge voraussichtlich rund 4,16 Mio. geringer aus als geplant.

Bei den ordentlichen Aufwendungen sinken im Vergleich zum ursprünglichen Planwerk die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 123.000 € an. Aufgrund der stark gesunkenen Gewerbesteuereinnahmen auf der Ertragseite sinkt bei der Position Transferaufwendungen die Gewerbesteuerumlage entsprechend. Insgesamt verzeichnet der Nachtragshaushalt Minderaufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Werk in Höhe von 487.000 €. Insgesamt entstehen ordentliche Aufwendungen von 31.834.029 €.

Nachstehend werden die geänderten Positionen erläutert.

Teilergebnishaushalt 1 – Bildung, Soziales und Kultur

Sachkonto	Bezeichnung	PLAN -alt-	PLAN -neu-	Veränderung +/-	Erläuterung
-----------	-------------	---------------	---------------	--------------------	-------------

36.50 Tageseinrichtungen und Tagespflege					
42110000	Gebäudeunterhaltung	268.500	163.500	-123.000	Die Maßnahme „Erweiterung Personal-WC“ in der Kita Schlosspark wird bei den Investitionen dargestellt. Der Erwerb der Möbel (25.000 €) verbleibt im Ergebnishaushalt

Im Teilergebnishaushalt 1 ergeben sich ordentliche Minderaufwendungen in Höhe von 123.000 €.
Das ordentliche Ergebnis verbessert sich dadurch um 123.000 €.

Teilergebnishaushalt 5 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Sachkonto	Bezeichnung	PLAN -alt-	PLAN -neu-	Veränderung +/-	Erläuterung
61.10 Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen					
3013000	Gewerbesteuer	5.260.000	1.100.000	-4.160.000	Anpassungen der Vorauszahlungen der gewerbetreibenden Betriebe, sowie Rückzahlungen aus Vorjahren
4341000	Gewerbesteuerumlage	460.000	96.000	-364.000	Anpassung aufgrund sinkender Gewerbesteuereinnahmen
61.20 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft					
36150000	Zinserträge von verbundenen Unternehmen	72.681,93	61681,93	-11.000	ein an den Eigenbetrieb Wasserversorgung gewährter Kredit wird vom Eigenbetrieb umgeschuldet und dadurch an die Gemeinde zurückgezahlt. Die Zinserträge reduzieren sich dadurch.

∞

Im Teilergebnishaushalt 5 ergeben sich ordentliche Mindererträge in Höhe von 4.171.000 € und ordentliche Minderaufwendungen in Höhe von 364.000 €. Das ordentliche Ergebnis verschlechtert sich dadurch um 3.796.000 €.

Gesamtfinanzhaushalt

Im Vergleich zum Haushaltsplan 2026 sinken die **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** im Rahmen des Nachtragsplans um 4.171.000 € auf 17.959.778 €. Wie bereits im Kapitel Gesamtergebnishaushalt beschrieben, ist vor allem die rückläufige Gewerbesteuer 2026, sowie Rückzahlungen aus Vorjahren maßgeblich für die Reduzierung der Einzahlungen. Insgesamt sind alle Ertragsänderungen, welche in den vorigen Seiten beschrieben wurden auch zahlungswirksam. Damit entspricht die Reduzierung der Erträge eine Reduzierung der Einzahlung in gleicher Höhe.

Die **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** sinken im Vergleich zum ursprünglichen Haushaltsplan um 487.000 € und liegen im Nachtragsplan bei 29.713.089 €. Die Aufwandsreduzierung ist auch in voller Höhe zahlungswirksam. Damit entspricht die Reduzierung der Aufwendungen eine Reduzierung der Auszahlungen in gleicher Höhe. Auf die Erläuterungen der Vorseiten wird verwiesen.

Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt den Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf. Im Nachtragsplan ergibt sich ein **Zahlungsmittelbedarf** in Höhe von -11.753.312€ (bisher: -8.069.312 €). Dies bedeutet, dass die laufenden Auszahlungen die laufenden Einzahlungen nicht decken können und der Zahlungsmittelbedarf von den kommunalen Geldanlagen gedeckt werden muss.

Bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** ergeben sich folgende Änderungen: Rückerstattung vom GVV von rund 2,78 Mio. € aufgrund positiver Förderbescheide im Rahmen der Baumaßnahme Neubau und Sanierung der Glemstalschule. Zudem wird die Maßnahme „Erweiterung Personal-WC“ komplett investiv abgebildet, sodass eine Finanzierung von LuKIF-Mitteln in Höhe von 293.000 € (bisher 170.000 €) möglich ist.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** steigen um 123.000 €, aufgrund der Darstellung der Baumaßnahme „Erweiterung Personal-WC“ Kita Schlosspark. Siehe Erläuterungen oben.

Damit liegt der Finanzierungsmittelüberschuss aus Investitionstätigkeit im Nachtragsplan bei 1.350.965 €. In der ursprünglichen Haushaltsplanung war man noch von einem Finanzierungsmittelbedarf von -1.899.835 € ausgegangen. Damit ergibt sich eine Änderung von 3.250.800 €.

Zum Jahresende ergibt sich eine **Änderung des Finanzierungsmittelbestandes** um -8.662.346 €. Um diesen Betrag nimmt das Geldvermögen der Gemeinde ab. In der ursprünglichen Haushaltsplanung wurde mit einer Reduzierung des Geldvermögens von -8.229.146 € gerechnet. Damit ergibt sich eine Verschlechterung von -433.200 € im Vergleich zur ursprünglichen Planung.

Haushaltsplan

Gesamtergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nr.	Ergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1 (1)	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.636.000	- 4.160.000	10.476.000	13.316.400	14.254.700	14.582.300
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.013.000	0	4.013.000	6.827.900	8.634.200	9.074.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	360.240	0	360.240	364.930	385.280	399.960
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.867.650	0	1.867.650	1.960.700	2.059.250	2.109.050
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	699.470	0	699.470	704.470	709.470	714.470
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.226	0	376.226	367.254	366.928	383.844
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	278.432	- 11.000	267.432	264.065	261.640	259.390
10	+ sonstige ordentliche Erträge	319.050	0	319.050	318.050	317.940	316.720
11	= Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	22.550.068	- 4.171.000	18.379.068	24.123.769	26.989.408	27.839.934
12	- Personalaufwendungen	12.257.730	0	12.257.730	12.301.212	12.347.447	12.396.475
13	- Versorgungsaufwendungen	6.014	0	6.014	6.104	6.196	6.289
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.601.424	- 123.000	3.478.424	3.193.774	3.044.313	2.992.927
15	- Abschreibungen	2.120.940	0	2.120.940	2.110.530	2.096.240	2.047.700
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	45.557	0	45.557	74.338	69.504	64.654
17	- Transferaufwendungen	13.489.420	- 364.000	13.125.420	8.347.300	8.062.810	8.914.260
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	799.945	0	799.945	812.100	812.850	831.000
19	= Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	32.321.029	- 487.000	31.834.029	26.845.358	26.439.360	27.253.305
20	= Veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	- 9.770.962	- 3.684.000	-13.454.962	-2.721.589	550.048	586.629
21	+ Außerordentliche Erträge	571.000	0	571.000	0	0	0
23	= Veranschlagtes Sonderergebnis (Saldo aus Nummer 21 und 22)	571.000	0	571.000	0	0	0
24	= Veranschlagtes Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	- 9.199.962	- 3.684.000	-12.883.962	-2.721.589	550.048	586.629
	nachrichtlich:						
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen: [2]						
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	550.048	586.629
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	9.770.962	0	13.454.962	2.721.589	0	0
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0	0	0	0
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	571.000	0	571.000	0	0	0

1) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (1)	5	6	7
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.636.000	-4.160.000	10.476.000	0	13.316.400	14.254.700	14.582.300
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.013.000	0	4.013.000	0	6.827.900	8.634.200	9.074.200
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	1.867.650	0	1.867.650	0	1.960.700	2.059.250	2.109.050
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	699.470	0	699.470	0	704.470	709.470	714.470
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.226	0	376.226	0	367.254	366.928	383.844
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	278.432	-11.000	267.432	0	264.065	261.640	259.390
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	260.000	0	260.000	0	259.000	259.000	258.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.130.778	-4.171.000	17.959.778	0	23.699.789	26.545.188	27.381.254
10	- Personalauszahlungen	12.257.730	0	12.257.730	0	12.301.212	12.347.447	12.396.475
11	- Versorgungsauszahlungen	6.014	0	6.014	0	6.104	6.196	6.289
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.601.424	-123.000	3.478.424	0	3.193.774	3.044.313	2.992.927
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	45.557	0	45.557	0	74.338	69.504	64.654
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	13.489.420	-364.000	13.125.420	0	8.347.300	8.062.810	8.914.260
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	799.945	0	799.945	0	812.100	812.850	831.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.200.089	-487.000	29.713.089	0	24.734.828	24.343.120	25.205.605
17	= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	-8.069.312	-3.684.000	-11.753.312	0	- 1.035.039	2.202.068	2.175.649
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.058.300	2.903.000	4.961.300	0	2.073.207	1.496.920	708.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.631.000	0	1.631.000	0	1.000.000	8.800.000	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	93.465	470.800	564.265	0	74.000	69.600	69.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.782.765	3.373.800	7.156.565	0	3.147.207	10.366.520	777.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.875.000	0	1.875.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.697.000	123.000	3.820.000	0	200.000	50.000	985.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	59.000	0	59.000	750.000	39.000	799.000	39.000
28	- Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	33.600	0	33.600	0	15.000	3.000	3.000
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.000	0	18.000	0	0	0	0
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.682.600	123.000	5.805.600	750.000	254.000	852.000	1.027.000
31	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.899.835	3.250.800	1.350.965	- 750.000	2.893.207	9.514.520	- 249.400
32	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-9.969.146	-433.200	-10.402.346	- 750.000	1.858.168	11.716.588	1.926.249
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.800.000	0	1.800.000	0	0	0	0
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	60.000	0	60.000	0	120.000	120.000	120.000

Gesamtfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nr.	Finanzhaushalt Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Verpflichtungs- ermächtigungen	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (1)	5	6	7
35	= Veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.740.000	0	1.740.000	0	- 120.000	- 120.000	- 120.000
36	= Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-8.229.146	-433.200	-8.662.346	- 750.000	1.738.168	11.596.588	1.806.249
	nachrichtlich:							

- 1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO); falls bei einem Doppelhaushalt Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen
1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO); falls bei einem Doppelhaushalt Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen
1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO); falls bei einem Doppelhaushalt Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen
1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO); falls bei einem Doppelhaushalt Verpflichtungsermächtigungen dargestellt werden, ist neben Spalte 4 auch Spalte 6 zu bedienen

**Teilergebnishaushalte
Teilfinanzhaushalte
Investitionsprogramm**

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 1 - Bildung, Soziales und Kultur

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.832.500	0	2.832.500	2.647.000	2.632.000	2.632.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	108.650	0	108.650	111.840	116.500	121.840
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.194.700	0	1.194.700	1.284.750	1.382.300	1.432.100
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.650	0	57.650	57.650	57.650	57.650
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209.500	0	209.500	209.700	211.918	212.154
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	650	0	650	650	650	650
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.060	0	2.060	2.060	2.060	2.060
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	4.405.710	0	4.405.710	4.313.650	4.403.078	4.458.454
12	- Personalaufwendungen	9.942.166	0	9.942.166	9.951.202	9.962.474	9.976.015
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.381.183	-123.000	1.258.183	1.185.138	1.172.947	1.222.419
15	- Abschreibungen	836.150	0	836.150	833.900	816.960	796.640
17	- Transferaufwendungen	1.158.400	0	1.158.400	1.252.800	1.279.910	1.316.810
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	477.235	0	477.235	497.590	494.340	503.490
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	13.795.134	-123.000	13.672.134	13.720.630	13.726.631	13.815.373
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-9.389.424	123.000	-9.266.424	-9.406.980	-9.323.553	-9.356.919
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.329.411	0	1.329.411	1.356.225	1.380.542	1.380.558
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.971.561	0	1.971.561	2.027.387	2.055.231	2.004.600
23	- kalkulatorische Kosten (1)	700.450	0	700.450	683.800	655.191	632.170
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.342.600	0	-1.342.600	-1.354.962	-1.329.880	-1.256.212
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-10.732.024	123.000	-10.609.024	-10.761.942	-10.653.433	-10.613.131

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

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 1 - Bildung, Soziales und Kultur

Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	4.295.000	0	4.295.000	4.199.750	4.284.518	4.334.554
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	12.958.984	-123.000	12.835.984	12.886.730	12.909.671	13.018.733
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-8.663.984	123.000	-8.540.984	-8.686.980	-8.625.153	-8.684.179
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	170.000	2.903.000	3.073.000	58.500	117.060	0
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	3.000	0	3.000	3.000	3.000	3.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	173.000	2.903.000	3.076.000	61.500	120.060	3.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.000	123.000	293.000	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.000	0	32.000	22.000	22.000	22.000
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.600	0	5.600	3.000	3.000	3.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	207.600	123.000	330.600	25.000	25.000	25.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-34.600	2.780.000	2.745.400	36.500	95.060	-22.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-8.698.584	2.903.000	-5.795.584	-8.650.480	-8.530.093	-8.706.179

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)

2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)

3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme - Nachtrag

Nachtrag 2026

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. Vorjahr	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	VE	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		21.50.0300-Schulen in anderer Trägerschaft											
Maßnahme:		002-Bau und Sanierung Schulgebäude											
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.980.000	1.200.000	0	0	2.780.000	2.780.000	0	0	0	0	0
	• 68120000	Investitionszuweisung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.980.000	1.200.000	0	0	2.780.000	2.780.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)		3.980.000	1.200.000	0	0	2.780.000	2.780.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)		3.980.000	1.200.000	0	0	2.780.000	2.780.000	0	0	0	0	0

21500300 Schulen in anderer Trägerschaft 002 Bau und Sanierung Schulgebäude 68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden													
Notiz			Rückerstattung vom GVV Schwieberdingen-Hemmingen aufgrund positiver Förderbescheide im Rahmen der Baumaßnahme Neubau und Sanierung der Glemstalschule.										

Einzelarstellung der Investitionsmaßnahme - Nachtrag

Nachtrag 2026

Nr.	Investitionsmaßnahmen	Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. Vorjahr	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	VE	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		36.50.0101-Tageseinrichtung für Kinder (0-6 J.) - Kindertagesstätten										
Maßnahme:		006-Erweiterung Personal-WC Kita Schlosspark										
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	293.000	0	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
	• 68100000 Investitionszuweisung vom Bund	293.000	0	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	293.000	0	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	312.000	19.000	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
	• 78710000 Hochbaumaßnahmen	312.000	19.000	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 7 bis 12)	312.000	19.000	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	-19.000	-19.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	= Gesamtkosten der Maßnahme (Summe aus Nummer 13 und 15)	312.000	19.000	0	170.000	123.000	293.000	0	0	0	0	0

36500101 Tageseinrichtung für Kinder (0-6 J.) - Kindertagesstätten 006 Erweiterung Personal-WC Kita Schlosspark 68100000 Investitionszuweisungen vom Bund

Notiz Abruf von LukiF-Mitteln

36500101 Tageseinrichtung für Kinder (0-6 J.) - Kindertagesstätten 006 Erweiterung Personal-WC Kita Schlosspark 78710000 Hochbaumaßnahmen

Notiz Die Gesamtmaßnahme beläuft sich auf Kosten von rd. 337.000 €
Die Möbel (25.000 €) werden über den Gebäudeunterhalt dargestellt.

Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahme - Nachtrag

Nachtrag 2026

Nr.	Investitionsmaßnahmen		Gesamtang. z. Maßnahme	Bisher finanziert	Ermächt. - Übertr. Vorjahr	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	VE	Planung	Planung	Planung	Finanzbedarf weitere Jahre
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		EUR	EUR	2025 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8	10	11	12
Produkt:		61.20.0000-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft											
Maßnahme:		001-Darlehen											
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	0	0	88.500	470.800	559.300	0	71.000	66.600	66.600	
	•	68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	88.500	470.800	559.300	0	71.000	66.600	66.600	
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 1 bis 5)	0	0	0	88.500	470.800	559.300	0	71.000	66.600	66.600	
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 6 und 13)	0	0	0	88.500	470.800	559.300	0	71.000	66.600	66.600	
61200000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft 001 Darlehen 68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, sonstigen Beteiligungen und Sondervermögen													
Notiz		Umschuldung eines gewährten Kredits an den Eigenbetrieb Wasserversorgung in Höhe von 490.000 €. Die geplanten Einzahlungen aus Tilgungen reduzieren sich dadurch um 19.200 € im Haushaltsjahr und den Finanzplanungsjahren.											

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	10.700	0	10.700	5.200	5.200	5.200
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	35.580	0	35.580	35.580	49.770	60.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	670.450	0	670.450	673.450	674.450	674.450
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.720	0	3.720	3.720	3.720	3.720
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.000	0	14.000	4.000	4.000	19.000
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.610	0	45.610	45.610	45.610	45.610
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	780.060	0	780.060	767.560	782.750	807.980
12	- Personalaufwendungen	607.200	0	607.200	616.161	625.257	634.490
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	646.007	0	646.007	599.076	586.648	602.177
15	- Abschreibungen	313.220	0	313.220	311.400	318.910	319.480
17	- Transferaufwendungen	22.550	0	22.550	23.300	26.500	26.750
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	138.310	0	138.310	132.310	132.310	141.310
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.727.287	0	1.727.287	1.682.248	1.689.626	1.724.206
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-947.227	0	-947.227	-914.688	-906.876	-916.226
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	436.207	0	436.207	442.040	446.744	440.979
23	- kalkulatorische Kosten (1)	224.800	0	224.800	218.330	212.140	208.620
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-661.007	0	-661.007	-660.370	-658.884	-649.599
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-1.608.234	0	-1.608.234	-1.575.058	-1.565.760	-1.565.825

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

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 2 - Sicherheit und Ordnung

Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	743.870	0	743.870	731.370	732.370	747.370
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	1.414.067	0	1.414.067	1.370.848	1.370.716	1.404.726
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-670.197	0	-670.197	-639.478	-638.346	-657.356
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	728.000	308.000
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	0	0	0	0	728.000	308.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	500.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.500	0	7.500	7.500	757.500	7.500
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	7.500	0	7.500	7.500	757.500	507.500
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-7.500	0	-7.500	-7.500	-29.500	-199.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-677.697	0	-677.697	-646.978	-667.846	-856.856

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)

2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)

3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 3 - Steuern und Finanzen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.500	0	1.500	1.500	1.500	1.500
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	117.400	0	117.400	117.400	117.400	117.400
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	138.246	0	138.246	139.874	141.530	143.210
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	125.100	0	125.100	124.100	124.100	124.100
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	216.610	0	216.610	215.610	215.610	214.610
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	613.856	0	613.856	613.484	615.140	615.820
12	- Personalaufwendungen	578.895	0	578.895	587.440	596.112	604.914
13	- Versorgungsaufwendungen	6.000	0	6.000	6.090	6.181	6.274
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.357	0	216.357	266.658	267.682	208.660
15	- Abschreibungen	43.560	0	43.560	42.870	39.980	32.300
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.057	0	14.057	13.438	12.804	12.154
17	- Transferaufwendungen	31.900	0	31.900	5.900	5.900	5.900
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.200	0	22.200	22.200	22.200	22.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	912.969	0	912.969	944.595	950.859	892.403
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-299.113	0	-299.113	-331.111	-335.719	-276.583
21	+ Erträge aus internen Leistungen	706.182	0	706.182	744.700	748.358	686.708
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	21.952	0	21.952	22.606	22.928	22.311
23	- kalkulatorische Kosten (1)	186.390	0	186.390	193.820	192.870	192.050
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	497.840	0	497.840	528.274	532.560	472.347
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	198.727	0	198.727	197.163	196.841	195.764

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

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 3 - Steuern und Finanzen

Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	612.246	0	612.246	611.874	613.530	614.210
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	869.409	0	869.409	901.725	910.879	860.103
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-257.163	0	-257.163	-289.851	-297.349	-245.893
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.631.000	0	1.631.000	1.000.000	8.800.000	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.631.000	0	1.631.000	1.000.000	8.800.000	0
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.875.000	0	1.875.000	0	0	0
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	1.877.000	0	1.877.000	2.000	2.000	2.000
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-246.000	0	-246.000	998.000	8.798.000	-2.000
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-503.163	0	-503.163	708.149	8.500.651	-247.893

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)

2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)

3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	138.700	0	138.700	79.700	20.000	20.000
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	216.010	0	216.010	217.510	219.010	218.120
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	520.700	0	520.700	525.700	530.700	535.700
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.480	0	14.480	13.680	9.480	9.480
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.770	0	54.770	54.770	54.660	54.440
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	945.660	0	945.660	892.360	834.850	838.740
12	- Personalaufwendungen	1.129.469	0	1.129.469	1.146.409	1.163.603	1.181.056
13	- Versorgungsaufwendungen	14	0	14	14	14	15
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.357.877	0	1.357.877	1.142.902	1.017.036	959.672
15	- Abschreibungen	898.010	0	898.010	892.360	890.390	869.280
17	- Transferaufwendungen	21.570	0	21.570	36.600	19.600	19.600
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.200	0	162.200	160.000	164.000	164.000
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.569.140	0	3.569.140	3.378.285	3.254.644	3.193.622
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.623.480	0	-2.623.480	-2.485.925	-2.419.794	-2.354.882
21	+ Erträge aus internen Leistungen	1.124.124	0	1.124.124	1.128.964	1.141.281	1.137.925
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	729.997	0	729.997	737.856	745.278	737.301
23	- kalkulatorische Kosten (1)	517.830	0	517.830	510.290	497.330	485.300
24	= Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-123.703	0	-123.703	-119.182	-101.327	-84.676
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	-2.747.183	0	-2.747.183	-2.605.107	-2.521.121	-2.439.558

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

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 4 - Bauen und Wohnen

Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	674.880	0	674.880	620.080	561.180	566.180
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	2.671.130	0	2.671.130	2.485.925	2.364.254	2.324.342
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	-1.996.250	0	-1.996.250	-1.865.845	-1.803.074	-1.758.162
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.888.300	0	1.888.300	2.014.707	651.860	400.000
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	1.965	0	1.965	0	0	0
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	1.890.265	0	1.890.265	2.014.707	651.860	400.000
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.527.000	0	3.527.000	200.000	50.000	485.000
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	17.500	0	17.500	7.500	17.500	7.500
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	28.000	0	28.000	12.000	0	0
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	18.000	0	18.000	0	0	0
16	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	3.590.500	0	3.590.500	219.500	67.500	492.500
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	-1.700.235	0	-1.700.235	1.795.207	584.360	-92.500
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	-3.696.485	0	-3.696.485	-70.638	-1.218.714	-1.850.662

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)

2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)

3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Teilergebnishaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 5 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnishaushalt Ertrags- und Aufwandsarten	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
		2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	14.636.000	-4.160.000	10.476.000	13.316.400	14.254.700	14.582.300
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.016.100	0	1.016.100	4.081.000	5.962.000	6.402.000
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	152.682	-11.000	141.682	139.315	136.890	134.640
11	= Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	15.804.782	-4.171.000	11.633.782	17.536.715	20.353.590	21.118.940
15	- Abschreibungen	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	31.500	0	31.500	60.900	56.700	52.500
17	- Transferaufwendungen	12.255.000	-364.000	11.891.000	7.028.700	6.730.900	7.545.200
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	12.316.500	-364.000	11.952.500	7.119.600	6.817.600	7.627.700
20	= Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	3.488.282	-3.807.000	-318.718	10.417.115	13.535.990	13.491.240
25	= Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe aus Nummern 20 und 24)	3.488.282	-3.807.000	-318.718	10.417.115	13.535.990	13.491.240

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

Teilfinanzhaushalt einschließlich Finanzplanung - Nachtrag

Nachtrag 2026

Teilhaushalt 5 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ansatz (bisher)	Nachtrag	Summe	Planung	Planung	Planung
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	2026 EUR	2026 EUR	2026 EUR	2027 EUR	2028 EUR	2029 EUR
		1	2	3	4 (2)	5 (2)	6 (2)
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung) (3)	15.804.782	-4.171.000	11.633.782	17.536.715	20.353.590	21.118.940
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (3)	12.286.500	-364.000	11.922.500	7.089.600	6.787.600	7.597.700
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2) (3)	3.518.282	-3.807.000	-288.718	10.447.115	13.565.990	13.521.240
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	88.500	470.800	559.300	71.000	66.600	66.600
9	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 4 bis 8)	88.500	470.800	559.300	71.000	66.600	66.600
17	= Anteiliger veranschlagter Finanzmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 9 und 16)	88.500	470.800	559.300	71.000	66.600	66.600
18	= Anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummern 3 und 17) (3)	3.606.782	-3.336.200	270.582	10.518.115	13.632.590	13.587.840

1) Keine Pflichtangabe (§§ 3 und 4 Abs. 4 GemHVO)

2) Auf die Integration der Finanzplanungsjahre kann verzichtet werden (vgl. Nr. 6 der VwV Produkt- und Kontenrahmen)

3) Auf diese Zeilen kann verzichtet werden (vgl. § 4 Abs. 4 Satz 3 GemHVO)

Anlagen zum Haushaltsplan

Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung der Liquidität

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzhaushalt		Finanzplanung		
		Vorjahr 2025 EUR	Haushaltsjahr 2026 EUR	Planung 2027 EUR	Planung 2028 EUR	Planung 2029 EUR
		1	2	3	4	5
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn (2)	10.170.510,15				
2a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresbeginn	10.053.534,59				
2b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	0,00				
2c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	23.546,12				
3a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresbeginn (3)	0,00				
3b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligung und Sondervermögen	99.960,07				
4	= liquide Eigenmittel zum Jahresbeginn	20.147.630,79				
5	- Auszahlungen aufgrund von übertragenen Ermächtigungen der Vorvorjahre (4)	2.885.123,61				
6	+ Einzahlungen aus nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen aus Vorvorjahr (4,5)	0,00				
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) (4)	0,00				
8	+/- Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (§ 3 Nr. 36 GemHVO) (6)	- 8.002.354,92	- 8.662.346	1.738.168	11.596.588	1.806.249
9	= Voraussichtliche Liquidität zum Jahresende	9.260.152,26	597.806	2.335.974	13.932.561	15.738.810
10	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0	0	0	0
11	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden (7)	0,00	0	0	0	0
12	= vorauss. liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	9.260.152,26	597.806	2.335.974	13.932.561	15.738.810
13	nachrichtlich: voraussichtliche Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	470.053,76	529.345	577.369	566.537	525.274

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 der 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.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
1. Ergebnismrücklagen	22.164.149	9.280.187
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	15.510.014	2.055.052
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	6.654.135	7.225.135
2. Zweckgebundene Rücklagen	0	0
Rücklagen gesamt	22.164.149	9.280.187

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz (Veränderung) 2026	Planung (Veränderung) 2027	Planung (Veränderung) 2028	Planung (Veränderung) 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	5.148.355,03	- 6.753.605	-13.454.962	- 2.721.589	550.048	586.629
Betrag je Einwohner	€/EW	628,61	- 860	- 1.696	- 344	68	72
Aufwandsdeckungsgrad	%	117,98	79	58	90	102	102
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	16.484.305,85	6.487.200	- 398.900	10.368.700	13.485.800	13.439.100
Betrag je Einwohner	€/EW	2.012,74	826	- 50	1.312	1.679	1.647
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	57,56	20	- 1	39	51	49
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	11.335.950,82	13.240.805	13.056.062	13.090.289	12.935.752	12.852.471
Betrag je Einwohner	€/EW	1.384,12	1.687	1.645	1.657	1.611	1.575
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,59	41	41	49	49	47
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	464.371,08	0	571.000	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	5.612.726,11	- 6.753.605	-12.883.962	- 2.721.589	550.048	586.629
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung							
absoluter Betrag	€	7.693.028,82	- 5.133.070	-11.753.312	- 1.035.039	2.202.068	2.175.649
Betrag je Einwohner	€/EW	939,32	- 654	- 1.481	- 131	274	267
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0,00	0	60.000	120.000	120.000	120.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	7.693.028,82	- 5.133.070	-11.813.312	- 1.155.039	2.082.068	2.055.649
Betrag je Einwohner	€/EW	939,32	- 654	- 1.489	- 146	259	252
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	434.972,73	470.054	529.345	577.369	566.537	525.274
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	20.147.631,00	9.260.152	597.806	2.335.974	13.932.561	15.738.810
KAPITALLAGE							

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz (Veränderung) 2026	Planung (Veränderung) 2027	Planung (Veränderung) 2028	Planung (Veränderung) 2029
1	2	3	4	5	6	7	8
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	90.778.126,90					
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	61.562.870,91					
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	85,96					
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	14,04					
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	134,66					
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00					
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00					
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00	0	1.740.000	- 120.000	- 120.000	- 120.000

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

Art		voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		TEUR	
1.1	Anleihen	0	0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	1.740
1.2.1	Bund	0	0
1.2.2	Land	0	0
1.2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0	0
1.2.5	Kreditinstitute	0	1.740
1.2.6	sonstige Bereiche	0	0
1.3	Kassenkredite	0	0
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
1.	Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	0	1.740

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.1	Anleihen	0	0
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.062	4.924
2.3	Kassenkredite	0	0
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
2.	Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung	5.062	4.924

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1	Anleihen	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.062	6.664
3.3	Kassenkredite	0	0
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0
	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	5.062	6.664
	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	4.227	3.650
3.	Konsolidierte Gesamtschulden	835	3.014